

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064 **IMPORTANTE: VERIFICAR LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** 102 AÑO 2003 101 N° FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE 201 RUC 1791277023001 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION CAJERO LEE CA 203 EXPEDIENTE 52445

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		601	
CAJA, BANCOS	311 400,00	VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA CERVO	602
OTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	EXPORTACIONES	603
(1) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES	317	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
OTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	OTROS INGRESOS EXENTOS	606
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)	325	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	TOTAL INGRESOS	609
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	700 COSTOS Y GASTOS	700
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	710 COSTO DE VENTAS	710
INVENTARIO DE PAQUETES TERMIN Y MERCADO EN ALMACEN	333	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	711
MERCADEOS EN TRANSITO	335	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	712
ENTRAN RESERVAS, VENTANAS Y ACCESORIOS	337	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	713
OTROS CONTINGENTES	339	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	714
TCTIVO CORRIENTE	340 400,00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		SUELDOS Y SALARIOS	719
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACION	723
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EMP. (brutas y netas)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		TOTAL COSTO DE VENTAS	743
		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	750
		SUELDOS, SALARIOS	751
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	758
		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	759
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	760
		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	761
		OTROS GASTOS DE VENTAS	762
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763
		SUELDOS, SALARIOS	764
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	765
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	766
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	767
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	768
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	769
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	770
		COMISIONES EN VENTAS	771
		PROMOCION Y PUBLICIDAD	772
		COMBUSTIBLES	773
		SEGUROS Y REASEGUROS (brutas y netas)	774
		SUMINISTROS Y MATERIALES	775
		GASTOS DE GESTION	776
		GASTOS DE VIAJE	777
		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	778
		NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	779
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	780
		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781
		DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	782
		AMORTIZACIONES INVERSIONES E INTANGIBLES	783
		CUENTAS INCORRIBLES	784
		BALAN DE INVENTARIOS	785
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	786
		(1) AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	787
		ATENUACIONES Y COMISIONES	788
		AL EXTERIOR	789
		GASTO PROVISIONES OBLIGACIONES	790
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	791
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	792
		799 GASTOS NO OPERACIONALES	799
		PERDIDA EN LA VENTA DE ACTIVOS	799
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	799
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	799
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799 + 792 + 799
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	800 - 799 + 0
		PERDIDA DEL EJERCICIO	800 - 799 + 0

340 ACTIVO FIJO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		801	
TERMINOS	341	(1) 10% PARTICIPACION TRIBUTACIONES	801
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
MAQUINARIAS, MAQUINAS, ENSERES Y EQUIPOS	343	(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
EQUIPO DE COMPUTACION	344	(4) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	804
VEHICULOS	345	EN EL PAS	805
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	EN EL EXTERIOR	806
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	(1) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	348	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOCIEDADES	808
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	A OTRAS RENTAS EXENTAS	809
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	350	(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS ANOS ANTERIORES	810
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352	(3) OTRAS DEDUCCIONES	812
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353	= UTILIDAD GRABABLE 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000	354
TOTAL ACTIVO FIJO	355	= PERDIDA 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000	356
TOTAL DEL ACTIVO	357 400,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 10% + 817 * 20%)	816
ACTIVOS CONTINGENTES	358	IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	817

400 PASIVO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
410 PASIVO CORRIENTE		801	
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROFESIONALES	411	(1) 10% PARTICIPACION TRIBUTACIONES	801
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	412	(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR FINANCIEROS	413	(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR OTROS	414	(4) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	804
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	415	EN EL PAS	805
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	416	EN EL EXTERIOR	806
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	417	(1) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	418	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOCIEDADES	808
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	419	A OTRAS RENTAS EXENTAS	809
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	420	(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS ANOS ANTERIORES	810
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	421	(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	422	(3) OTRAS DEDUCCIONES	812
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	423	= UTILIDAD GRABABLE 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000	424
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	425	= PERDIDA 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000	426
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	427	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 10% + 817 * 20%)	816
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	428	IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	817
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR A LA EMPRESA	429	IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	817
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430	IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	817
440 PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	441	(1) 10% PARTICIPACION TRIBUTACIONES	801
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	442	(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	443	(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	444	(4) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	804
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	445	EN EL PAS	805
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	446	EN EL EXTERIOR	806
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	447	(1) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	448	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOCIEDADES	808
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	449	A OTRAS RENTAS EXENTAS	809
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	450	(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS ANOS ANTERIORES	810
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	451	(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	452	(3) OTRAS DEDUCCIONES	812
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	453	= UTILIDAD GRABABLE 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000	454
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR INMOBILIARIOS	455	= PERDIDA 811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864	