

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	No EMPLEADOS BAJO NOMINA
					5248

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% **601**

DISPONIBLE CAJA, BANCOS **311**

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO **602**

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES **313**

EXPORTACIONES NETAS **603**

EXIGIBLE CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS **315**

INGRESOS NO OPERACIONALES

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES **317**

EXIGIBLE CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS **319**

OTRAS CUENTAS POR COBRAR **321**

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA **323**

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (CANTA) **325**

REALIZABLE INVENTARIO DE MATERIA PRIMA **326**

TOTAL INGRESOS **609**

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO **327**

700 COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES **329**

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO DE PRD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN **330**

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD **711**

MERCADERÍAS EN TRÁNSITO **330**

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD **712**

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS **331**

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD **713**

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO **332**

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD **714**

ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO **333**

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA **715**

DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO **334**

COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA **716**

OTROS ACTIVOS CORRIENTES **338**

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA **717**

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA **718**

340 ACTIVO FIJO

SUELDOS Y SALARIOS **719**

ACTIVO FIJO TANGIBLE

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES **720**

TERRENOS **341**

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES **721**

EDIFICIOS **343**

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES **722**

INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS **345**

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS **723**

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE **347**

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL **724**

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL **348**

OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN **725**

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES **361**

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS **726**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO **363**

DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL **727**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL **365**

SUMINISTROS Y MATERIALES **728**

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 369

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) **729**

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES **730**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES **361**

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES **731**

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA **363**

SUELDOS Y SALARIOS **732**

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 365

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES **733**

TOTAL ACTIVO FIJO 369

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES **734**

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES **735**

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS **736**

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL **737**

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN **371**

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES **738**

GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS **373**

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) **739**

SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO **375**

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) **740**

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS **377**

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES **741**

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA **378**

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES **742**

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO **743**

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO **744**

INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS **745**

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS **746**

BAJA DE INVENTARIOS **747**

OTROS COSTOS **748**

TOTAL COSTO DE VENTAS 748

INVERSIONES A LARGO PLAZO

CLIENTES RELACIONADOS **381**

CLIENTES NO RELACIONADOS **382**

OTROS **383**

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES **385**

SOCIEDADES RELACIONADAS **387**

OTRAS **389**

OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO **393**

OTROS ACTIVOS **394**

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 397

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS **750**

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS **751**

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES **752**

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL **753**

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES **754**

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES **755**

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) **756**

TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397 369

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) **369**

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

INSTRUMENTOS FINANCIEROS		DEL EXTERIOR	417	COMISIONES EN VENTAS			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES		419	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		761	
	DEL EXTERIOR		421	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		762	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA		423	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		763	
	CON EL IESS		425	SUMINISTROS Y MATERIALES		764	
	CON EMPLEADOS		427	GASTOS DE GESTIÓN		765	
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			428	GASTOS DE VIAJE		766	
PROVISIONES A CORTO PLAZO			430	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		767	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		768	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		769	
440 PASIVO LARGO PLAZO				DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		770	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		441	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		771	
	DEL EXTERIOR		443	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		772	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		445	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		773	
	DEL EXTERIOR		447	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		774	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES		449	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	775	
	DEL EXTERIOR		451		AL EXTERIOR	776	
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			452	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		777	
HIPOTECAS POR PAGAR			453	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		778	
OBLIGACIONES EMITIDAS			455	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		779	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457	780 GASTOS NO OPERACIONALES			
OTRAS PROVISIONES			458	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		781	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		782	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		783	
470 PASIVO DIFERIDO				TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 773 + 789	798	
ANTICIPO CLIENTES			471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798	
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
480 OTROS PASIVOS				UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	801	
INGRESOS ANTICIPADOS			481	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	802	
OTROS PASIVOS			483	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803	
TOTAL OTROS PASIVOS			489	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 804	804	
TOTAL DEL PASIVO			499	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 805	805	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			498	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	
500 PATRIMONIO NETO					EN EL EXTERIOR	807	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%) A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 x 15%)	809 810	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811	
RESERVA LEGAL			507	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812	
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA			508	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813	
RESERVA DE CAPITAL			509	= UTILIDAD GRAVABLE	801-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813+0	814	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS			512	= PÉRDIDA	802-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813+0	815	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)			517	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-) ANTICIPO PAGADO		819	
TOTAL PATRIMONIO NETO			599	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			499 + 599 = 898	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821	
<p>Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Artículo 101, Codificación a la LRTI).</p>				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		822	
<p>FIRMA REPRESENTANTE LEGAL</p>				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	898	
<p>FIRMA CONTADOR</p>				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	899	
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897	
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
NOMBRE:				PAGO PREVIO		901	
C.I.				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	
RUC N°				INTERÉS POR MORA		903	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			905	MULTAS		904	
MEDIANTE COMPENSACIONES			906	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	908	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			907				

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C N°	916	N/C N°	912	N/C N°	914	N/C N°
909	USD	917	USD	913	USD	915	USD
[CAMPO 812 Y 821] LEY N°				REGISTRO OFICIAL N°			

BANCO INTERNACIONAL
RECIBIDOR - PAGADOR
MAY 2005
18 FEB 2005
Marta José Valverde Arguero
Valverde Arguero María José