

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 ☐ No. A00033137

ON DEL CONTRIBUYENTE

19 = Inicial		07 = final compra		06 = crédito		12 = fin	
14 = base actualizada año		19 =		15 =		16 =	
17 =		18 =		19 =		20 =	
21 =		22 =		23 =		24 =	
INGRESOS							
Ventas gravadas con I.V.A.				401			
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas				402			
Exportaciones				403			
(c) Devoluciones y descuentos en ventas				404			
Dividendos percibidos				405			
Rentas exentas y no gravadas				406			
Rentas con impuesto único				407			
Otras rentas				408			
TOTAL INGRESOS				409			
COSTO DE VENTAS							
Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)				501			
Compra de productos terminados				502			
Imposiciones de productos terminados				503			
(c) Inventario final de productos terminados				504			
Inventario inicial de materia prima				505			
Compras de materia prima				506			
Imposiciones de materia prima				507			
(c) Inventario final de materia prima				508			
Matero de obra directa				509			
Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de tra.				510			
Matero de obra indirecta				511			
Suministros y materiales				512			
Seguros de inventarios, maquin. equip., y edif.				513			
Aportes IRSS y servicios sociales				514			
Mantenimiento y reparaciones				515			
Electricidad				516			
Gas natural				517			
Otras gastos de fabricación				518			
(c) Inventario final de productos en proceso				519			
Inventario inicial de productos terminados				520			
(c) Inventario final de productos terminados				521			
TOTAL COSTO DE VENTAS				522			
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS							
Sueldos, salidas, beneficios sociales e indemnizaciones				601			
Comisiones en ventas y publicidad				602			
Gastos de gestión				603			
Agua, luz, teléfono, telefax y fax				604			
Impuestos y otros				605			
Depreciación de bienes e amortizaciones				606			
Cuentas Incoables y baja de inventarios				607			
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio				608			
Intereses y comisiones				609			
Provisiones deducibles				610			
Otras gastos de administración y ventas				611			
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				612			
GASTOS NO OPERACIONALES							
Pérdida en venta de activos				71			
Pérdida por diferencia de cambio				72			
Otros gastos no operacionales				73			
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES				74			
UTILIDAD O PÉRDIDA EJERCICIO (409-522-612-74)				80			
(c) Gastos no deducibles (en el país)				81			
(c) Gastos no deducibles (en el exterior)				82			
(c) Amortización pérdidas de años anteriores				83			
Utilidad Neta (580+581+582-83)				84			
(c) Participación 15% de trabajadores				85			
(c) 95% Dividendos percibidos				86			
(c) 95% Rentas con impuesto único				87			
(c) 95% otras rentas exentas y no gravadas				88			
(c) Revaluaciones y venta del tesoro				89			
UTILIDAD GRAVABLE (84-85-86-87-88-89)				90			
IMPUESTO A LA RENTA (90 x 25%)				91			
Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (580-91)				92			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				93			
IMPUESTO ÚNICO				94			
TOTAL IMPUESTO CAUSADO (91 + 74) =				100			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				101			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (100-101)				102			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				103			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (102-103)				104			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				105			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (104-105)				106			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				107			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (106-107)				108			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				109			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (108-109)				110			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				111			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (110-111)				112			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				113			
TOTAL IMPUESTO PAGADO (112-113)				114			
RENTAS, AJUSTES Y SIMILARES				115			
TOTAL IMPUESTO PAG							