

102	AÑO	1993	103	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	100782214
-----	-----	------	-----	---------------------------------	-----------

EXPEDIENTE 55995-88

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS			
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		601	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	
EXPORTACIONES		603	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604	
INGRESOS NO OPERACIONALES	QUIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	
	EXENTOS NO GRAVADOS	606	
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	
	OTRAS RENTAS	608	

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)		
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
MANO DE OBRA DIRECTA	709	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.		
MANO DE OBRA INDIRECTA		

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	100%
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	100%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	100%
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	100%
OTROS GASTOS DE FABRICACION	100%
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	100%
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	100%
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	100%
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	100%

TOTAL COSTO DE VENTAS

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	100
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	100
GASTOS DE GESTION	100
GASTOS DE VIAJE	100
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	100
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	100
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	100
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	100
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	100

INTERESES Y COMISIONES	AL EXTERIOR	0.00
PROVISIONES DEDUCIBLES		0.00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		0.00
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		0.00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		0.00

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

800 CONCILIACION PARA EL CALONTO DEL 15% BAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	
(=) UTILIDAD	
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

FIRMA CONTADOR

Matri No.	920	77.539
-----------	-----	--------

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION	EN EL PAIS		
(MAYO A DICIEMBRE)	EN EL EXTERIOR		
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814		
IMPUESTO A LA RENTA			
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			
(-) ANTICIPOS			
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0		
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0		

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
010		011		012		013	No.	014	No.
S/.		S/.		S/.		S/.		S/.	
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
015		016		017		018	No.	019	No.
US\$		US\$		US\$		US\$		US\$	