

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

| 300 ACTIVO CORRIENTE | | 600 INGRESOS | |
|---|------------------|---|--|
| CAJA, BANCOS | 5'000.000 | VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10% | |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | | VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES) | | EXPORTACIONES | |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | | (-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | INGRESOS NO OPERACIONALES | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | | DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | | EXENTOS NO GRAVADOS | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | |
| INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN | | OTRAS RENTAS | |
| MERCADERIAS EN TRANSITO | | TOTAL INGRESOS | |
| REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | | 700 COSTO DE VENTAS | |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS | | INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.) | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 5'000.000 | IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS | |
| | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | |

| 350 ACTIVO FIJO | | 700 COSTO DE VENTAS | |
|---|------------------|---|--|
| TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | | COMPRAS DE MATERIA PRIMA | |
| VALORES | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | |
| ACTIVOS FIJOS | | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | |
| DEPRECIACION ACUMULADA | | MANO DE OBRA DIRECTA | |
| TOTAL ACTIVO FIJO | | DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA. | |
| | | MANO DE OBRA INDIRECTA | |
| 360 ACTIVO NO CORRIENTE | | SUMINISTROS Y MATERIALES | |
| CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO | | SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF. | |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION | | APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES | |
| GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | |
| APORTACIONES EN ASOCIACIONES | | ENERGIA, AGUA Y TELEFONO | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | OTROS GASTOS DE FABRICACION | |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA | | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 5'000.000 | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | |
| | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | |

| 400 PASIVO CORRIENTE | | 750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | |
|---|--|--|--|
| CUENTAS POR PAGAR | | SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | | COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD | |
| PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR | | GASTOS DE GESTION | |
| OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS | | GASTOS DE VIAJE | |
| APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES | | AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX | |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | |
| PASIVO CORRIENTE | | DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES | |
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE) | | CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO) | | AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | |
| LOCALS | | INTERESES Y COMISIONES | |
| EXTERNOS | | LOCALES | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | | AL EXTERIOR | |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO | | PROVISIONES DEDUCIBLES | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | |
| TOTAL DEL PASIVO | | 1% ICC (MAYO A DICIEMBRE) | |

| 500 PATRIMONIO NETO | | 770 GASTOS NO OPERACIONALES | |
|--|------------------|--|--|
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | 5'000.000 | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | | PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | |
| RESERVAS | | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | |
| RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO | | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO | |
| REEXPRESION MONETARIA | | 800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES | |
| OTROS SUPERAVITS | | INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE) | |
| UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES | | (-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE) | |
| UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA | | (=) UTILIDAD 801 - 802 | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 5'000.000 | (+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE) | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 5'000.000 | (-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES | |
| | | = UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805 | |
| | | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | |

| DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56) | | CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA | |
|--|--|--|--|
| FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR Matri. No. 4873 | | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780) | |
| | | EN EL PAIS | |
| | | 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 | |

| 900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS | | COMPENSACION SUCRES | |
|--|----------------|-------------------------|-------------------------|
| PAGO PREVIO | | No. | No. |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR 820 - 901 | | S/. | S/. |
| INTERESES POR MORA | | | |
| MULTAS | | | |
| TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 | | | |
| EFECTIVO SUCRES | CHEQUE SUCRES | DEBITO BANCARIO SUCRES | NOTA DE CREDITO SUCRES |
| | | | |
| EFECTIVO DOLARES | CHEQUE DOLARES | DEBITO BANCARIO DOLARES | NOTA DE CREDITO DOLARES |
| | | | |