

0176633

IMPORTANTE: LEER		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
INSTRUCCIONES AL REVERSO		NO TOMARLO QUE SE RECIFICA	
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		2004	
RACION SOCIAL O DENOMINACION		EXERCENTE 57.981	
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		800 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		810 INGRESOS	
Caja, Bancos		Ventas Netas Gravadas con Tarifa 17% y 14%	
Impuestos Pagar		Ventas Netas Gravadas con Tarifa Cero	
Impuestos Pagar		Exportaciones	
OTAS Y OTRAS POR PAGAR CLIENTES NO RELACIONADOS		Dividendos Percebidos	
(1) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES		OTROS INGRESOS EXENTOS	
OTAS Y OTRAS POR PAGAR CLIENTES RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTAS CUENTAS POR PAGAR		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		TOTAL INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		COMPRA NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERMIN. Y MERCAD. EN ALMACEN		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
RECEPCIONES EN TRANSITO		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
RECEPCIONES PERDIDAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRA NETAS DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
320 ACTIVO FIJO		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
330 ACTIVO FIJO TANGIBLE		720 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
TERRENOS	2,547.49	Salarios y Salarios	
Edificios e Instalaciones		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
Maquinaria, Muebles, Enseres y Equipos		Honorarios a Personas Naturales	
Equipo de Computacion		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
Vehiculos		Gastos de Fabricacion	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		Depreciacion de Maquinaria y Equipo	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		Depreciacion de Maquinaria y Equipo	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	2,547.49	Suministros y Materiales	
340 ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Reservos y Reservas de Renta, Magna, Equip. y Serv. (prima y reserva)	
Marcas, Patentes, Derechos de Union y Otros Similares		Mantenimiento y Reparaciones	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		Agua, Energia, Luz y Telecomunicaciones	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Salarios y Salarios	
TOTAL ACTIVO FIJO	2,547.49	Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
350 ACTIVO DIFERIDO		Honorarios a Personas Naturales	
Gastos de Organizacion y Constitucion		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
Gastos de Investigacion, Exploracion y Otros		Gastos de Fabricacion	
Saldo Debe de Diferencial Cambiario		Depreciacion de Maquinaria y Equipo	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		Depreciacion de Maquinaria y Equipo	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		Suministros y Materiales	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		Reservos y Reservas de Renta, Magna, Equip. y Serv. (prima y reserva)	
360 OTROS ACTIVOS		Mantenimiento y Reparaciones	
Cuentas Relacionadas		Agua, Energia, Luz y Telecomunicaciones	
OTROS		Salarios y Salarios	
(1) PROVISIONES INCOBRABLES		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
ROCEDES RELACIONADAS		Honorarios a Personas Naturales	
OTRAS		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
GASTOS ANTICIPADOS		APRENDIZAJE MERCANTIL	
OTROS ACTIVOS		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL OTROS ACTIVOS		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
TOTAL DEL ACTIVO	2,547.49	CONSEJOS EN VENTAS	
400 PASIVO		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
410 PASIVO CORRIENTE		COMISIONES	
Locales		Seguros y Reaseguros (prima y reserva)	
DEL EXTERIOR		Suministros y Materiales	
Locales		Gastos de Gestion	
DEL EXTERIOR		Gastos de Valor	
Locales	97.65	Agua, Energia, Luz y Telecomunicaciones	
DEL EXTERIOR		Reparos y Reparaciones de la Propiedad o Mercaderias	
CON LA ASMA TRIBUTARIA		Impuestos, Contrataciones y Otros	
DEL EXTERIOR		Depreciacion de Activos Fijos	
CON EMPLEADOS		Depreciacion de Activos Fijos	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		AMORTIZACIONES (PROVISIONES E INTANGIBLES)	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		Cuentas Incoobrables	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	97.65	Baja de Inventarios	
420 PASIVO LARGO PLAZO		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
Locales		PROVISIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		PROVISIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
Locales		GASTO PROVISIONES DESCONTABLES	
DEL EXTERIOR		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Locales		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
OTRAS PROVISIONES		Perdida en Venta de Activos	
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
430 PASIVO DIFERIDO		TOTAL GASTOS Y GASTOS	780 - 770 = 100
Anticipo Clientes		UTILIDAD DEL EJERCICIO	980 - 780 = 200
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		PERDIDA DEL EJERCICIO	880 - 780 = 100
TOTAL PASIVO DIFERIDO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
440 OTROS PASIVOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	Utilidad campo 787
Ingresos Anticipados		PERDIDA DEL EJERCICIO	Utilidad campo 788
OTROS PASIVOS		(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
TOTAL OTROS PASIVOS		(2) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
TOTAL DEL PASIVO	97.65	(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
500 PATRIMONIO NETO		(4) GASTOS INCURRIDOS PARA GUARDAR INGRESOS EXENTOS	
Capital Suscrito o Asegurado	800.00	Dividendos Percebidos de Otras Soc.	
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		OTRAS RENTAS EXENTAS	
APORTES DE SOCIO O ACCIONARIAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		(1) AMORTIZACION DE PERIODOS TRIBUTARIOS ANTERIORES	
RESERVAS LEGAL, FACULTATIVA, EN LUTANIA	1.55	(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
RESERVA DE CAPITAL	1,634.35	(3) OTRAS DEDUCCIONES	
OTRAS RESERVAS		UTILIDAD GRAVABLE	800 - 155 - 1,634.35 = 100
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	13.94	PERDIDA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		REINVENTA Y CAPITALIZACION	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	800 - 155 - 1,634.35 = 100
UTILIDAD DEL EJERCICIO		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(100 * 10%) = 10
(1) PERDIDA DEL EJERCICIO		(2) ANTICIPO PASIVO	
TOTAL PATRIMONIO NETO	2,449.84	(3) RETENCIONES EN LA FUENTE	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		(4) CREDITO TRIBUTARIO O EXEMPCIONES POR LEYES ESPECIALES	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	800 - 10 - 10 = 780
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	800 - 780 = 20
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		ANTICIPO PROVISIONARIO	(20 * 10%) = 2
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		PAGO PREVIO	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	800 - 800 = 0
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		INTERES POR MOROSIDAD	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		MULTAS	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 44)		TOTAL PAGADO	800 + 0 + 0 = 800