

0137486

IMPORTANTE: DIRIGE AL REVERSO

INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099114978300 RAZON SOCIAL O DENOMINACION

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO

2001

NO. FORMULARIO QUE SE RECIFICA

EXPEDIENTE 59859

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

(-) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN

MERCADERIAS EN TRANSITO

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

PICHERNI S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 15% y 14%

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO

EXPORTACIONES

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

OTROS INGRESOS EXENTOS

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

OTRAS RENTAS

TOTAL INGRESOS

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

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

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

SUELDO Y BALSOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

GASTOS DE FABRICACION

DEPRECACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y avales)

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

SUELDO Y BALSOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

COMBUSTIBLES

ARRIENDAMIENTO MERCANTIL

ARRIENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRIENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS DE INVENTARIO

OTROS COSTOS DE VENTA

TOTAL COSTO DE VENTA

710 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDO, BALSOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

ARRIENDAMIENTO MERCANTIL

ARRIENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRIENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

COMISIONES EN VENTAS

FOMOCION Y PUBLICIDAD

COMBUSTIBLES

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y avales)

SUMINISTROS Y MATERIALES

GASTOS DE GESTION

GASTOS DE VIAJE

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECACION DE ACTIVOS FIJOS

DEPRECACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

CUENTAS INCORRIBLES

BAJA DE INVENTARIOS

AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

LOCALES

AL EXTERIOR

GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

700 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL COSTOS Y GASTOS 740 + 770 + 700

UTILIDAD DEL EJERCICIO 690 - 790 = 0

PERDIDA DEL EJERCICIO 690 - 790 < 0

800 CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO

PERDIDA DEL EJERCICIO

(+) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS

(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS

EN EL PAIS

EN EL EXTERIOR

(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.

A OTRAS RENTAS EXENTAS

(+) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

(+) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

OTRAS DEDUCCIONES

= UTILIDAD GRAVABLE 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690

= PERDIDA 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690 - 690

REINVERTIR Y CAPITALIZAR

= SALDO UTILIDAD GRAVABLE 614 - 614

IMPUESTO LA RENTA CAUSADO 614 - 614 - 614 - 614

(+) ANTICIPO PAGADO

(+) RETENCIONES EN LA FUENTE

(+) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

BALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 610 - 610 - 610 - 610 < 0

BALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 610 - 610 - 610 - 610 > 0

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (610 - 610) - 610

800 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

TIPO PREVIO

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 600 - 600

INTERES POR MORA

MULTAS

TOTAL PAGADO 600 + 600 + 600

10 - 10 - 10

10 - 10 - 10

10 - 10 - 10

10 - 10 - 10

10 - 10 - 10

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

NOTA

NOTA