

400 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		FORMULARIO QUE SUSTITUYE		IN EMPLEADOR BAJO NÓMINA	
RUC		NÚMERO SOCIAL O DENOMINACIÓN		RUC		EXPEDIENTE	
ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>610 INGRESOS</b>			
CAJA BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES SUJECIONADAS CON TASA 1%			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES				VENTAS NETAS LOCALES SUJECIONADAS CON TASA CERO			
OTROS Y DOCS. POR CONTAR CUENTAS NO RELACIONADAS				IMPORTACIONES NETAS			
1) PROVISIONES CUANTIAS INCORRIBLES				IMPONEROS FISCOS			
2) OTROS Y DOCS. POR CONTAR CUENTAS RELACIONADAS				OTROS INGRESOS EVENTUALES			
OTROS CUENTAS POR CONTAR				RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)				OTROS INGRESOS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)				UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
MANTENIMIENTO DE MATERIA PRIMA				TOTAL INGRESOS			
MANTENIMIENTO DE PRODUCTOS EN PROCESO				<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
MANTENIMIENTO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
MANTENIMIENTO DE PROC. TERM. Y MERCAL. EN ALMACEN				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
IMPONEROS DE TRAMITE				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
MANTENIMIENTO REPERTEJO, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
RENTAS PRODUCCION POR ANTICIPADO				1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
APRENDIZOS PAGADOS POR ANTICIPADO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
2) RENTAS POR ANTICIPADO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				BUELDOS Y SALARIOS			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
TERMINOS				HONORARIOS Y PERSONAS NATURALES			
CONSTRUCCIONES				HONOR. A EXTRAJEROS POR SERVICIOS DOMESTICOS			
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, HERRAMIENTAS Y EQUIPOS				PAGOS ELECTUALES TERCERIZACIONES			
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE				GASTO PROVISION PARA JUBILACION PERSONAL			
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARERO MOVIL				OTROS GASTOS DE FABRICACION			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES				DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			
1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO				DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARERO MOVIL			
2) PROVISIONES POR DEFERENCIAS DE CAMBIO (GRUPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARERO MOVIL)				SUMINISTROS Y MATERIALES			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				SEMIOS Y REABASTOS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDP (grupos y otros)			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				RENTA, RENTAS FIJAS Y TELECOMUNICACIONES			
1) AMORTIZACION ACUMULADA				BUELDOS Y SALARIOS			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
<b>370 PASIVOS</b>				HONOR. A EXTRAJEROS POR SERVICIOS DOMESTICOS			
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>				PAGOS ELECTUALES TERCERIZACIONES			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION				GASTO PROVISION PARA JUBILACION PERSONAL			
RENTAS DE INVESTIGACION, INGENIERIA Y OTROS				COMARISTABLES Y LIBRERIAS			
SALDO DE RENTAS DIFERIDAS, CAMBIO				APRENDIZOS MERCANTILES (Low)			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				APRENDIZOS MERCANTILES (High)			
1) AMORTIZACION ACUMULADA				APRENDIZOS DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				COMPROSES EN VENSA			
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				PROMOCION Y PUBLICIDAD			
CLIENTES RELACIONADOS				COMARISTABLES Y LIBRERIAS			
CLIENTES NO RELACIONADOS				RENTAS Y REABASTOS (grupos y otros)			
OTROS				SUMINISTROS Y MATERIALES			
1) PROVISION CUANTIAS INCORRIBLES				GASTOS DE GUSTION			
OTROS				GASTOS DE VIAJE			
OTROS BIENES ANTERIORS LARGO PLAZO				RENTA, RENTAS FIJAS Y TELECOMUNICACIONES			
OTROS ACTIVOS				HONORIOS Y REPERTEJO DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				REPERTEJO, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			
<b>400 PASIVO</b>				DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARERO MOVIL			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
LOCALES				PROVISION CUANTIAS INCORRIBLES			
DEL EXTERIOR				AMORTIZACIONES POR DEFERENCIAS DE CAMBIO			
LOCALES				1) AMORTIZACION ACUMULADA			
DEL EXTERIOR				2) PROVISIONES POR DEFERENCIAS DE CAMBIO			
CENTRAL ADM. TRIBUTARIA				1) AMORTIZACION ACUMULADA			
CON EL FISC.				2) PROVISIONES POR DEFERENCIAS DE CAMBIO			
CON EMPLEADOS				<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			
TRANSFERENCIAS GASTO INTERIN SUJECIONADAS				<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			
PROVISIONES A CORTO PLAZO				LOCALES			
OTRA PASIVA A CORTO PLAZO				DEL EXTERIOR			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				LOCALES			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				DEL EXTERIOR			
LOCALES				LOCALES			
DEL EXTERIOR				DEL EXTERIOR			
LOCALES				LOCALES			
DEL EXTERIOR				DEL EXTERIOR			
TRANSFERENCIAS GASTO INTERIN SUJECIONADAS				TRANSFERENCIAS GASTO INTERIN SUJECIONADAS			
PROVISIONES A CORTO PLAZO				PROVISIONES A CORTO PLAZO			
OTRA PASIVA A CORTO PLAZO				OTRA PASIVA A CORTO PLAZO			
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>				<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>				<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>			
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				ACTIVO CLIENTES			
ACTIVO CLIENTES				OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS				<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>				<b>480 OTROS PASIVOS</b>			
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				RENTAS ANTICIPADAS			
RENTAS ANTICIPADAS				OTROS PASIVOS			
OTROS PASIVOS				<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>			
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>				<b>TOTAL DEL PASIVO</b>			
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>				500 CONCILIACION TRIBUTARIA			
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				UTILIDAD DEL EJERCICIO			
CAPITAL SOCIOS/OTROS PATRONOS				RENTA DEL EJERCICIO			
1) CAPITAL SOCIOS/OTROS PATRONOS ACCIONES EN TESORERIA				1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			
2) CAPITAL SOCIOS/OTROS PATRONOS ACCIONES EN TESORERIA				1) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EVENTOS			
3) CAPITAL SOCIOS/OTROS PATRONOS ACCIONES EN TESORERIA				1) 100% OTROS RENTAS EVENTOS			
RESERVA LEGAL				EN EL PAS			
RESERVA FACULTATIVA Y RESERVA				1) EN EL EXTERIOR			
RESERVA DE CAPITAL				1) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
RESERVA POR VALUACION, DONACIONES Y OTROS				2) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				3) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORS				4) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
2) PERDIDA DEL EJERCICIO (Saldo de Participaciones y Reservas)				5) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
3) PERDIDA DEL EJERCICIO				6) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>				7) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				8) GASTOS RECORRIDOS PARA BIENES SUJETOS EVENTOS			

