

REPUBLICA DE EL SALVADOR

LA CAMPAÑA DEL IMPUESTO A LA RENTA

PRESENTATION DE BALANCES

FORMULA UNICO - SOLO 1000

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		22		23		24		25		26		27		28		29		30		31		32		33		34		35		36		37		38		39		40		41		42		43		44		45		46		47		48		49		50		51		52		53		54		55		56		57		58		59		60		61		62		63		64		65		66		67		68		69		70		71		72		73		74		75		76		77		78		79		80		81		82		83		84		85		86		87		88		89		90		91		92		93		94		95		96		97		98		99		100	
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		22		23		24		25		26		27		28		29		30		31		32		33		34		35		36		37		38		39		40		41		42		43		44		45		46		47		48		49		50		51		52		53		54		55		56		57		58		59		60		61		62		63		64		65		66		67		68		69		70		71		72		73		74		75		76		77		78		79		80		81		82		83		84		85		86		87		88		89		90		91		92		93		94		95		96		97		98		99		100	
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		22		23		24		25		26		27		28		29		30		31		32		33		34		35		36		37		38		39		40		41		42		43		44		45		46		47		48		49		50		51		52		53		54		55		56		57		58		59		60		61		62		63		64		65		66		67		68		69		70		71		72		73		74		75		76		77		78		79		80		81		82		83		84		85		86		87		88		89		90		91		92		93		94		95		96		97		98		99		100	
01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15		16		17		18		19		20		21		22		23		24		25		26		27		28		29		30		31		32		33		34		35		36		37		38		39		40		41		42		43		44		45		46		47		48		49		50		51		52		53		54		55		56		57		58		59		60		61		62		63		64		65		66		67		68		69																																																															

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	513.223	Ventas gravadas con I.V.A.	401		
Inversiones financieras temporales	102		Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	5'670.000	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103		Exportaciones	403		
(-) Provisión cuentas incobrables	104		(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404		
Otras cuentas por cobrar	105		Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405	
Inventario de materia prima	106			Rentas exentas y no gravad.	406	
Inventario de productos en proceso	107			Rentas con impuesto único	407	34.871
Inventario de suministros y materiales	108			Otras rentas	408	
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109		TOTAL INGRESOS	409	5'704.871	
Mercaderías en tránsito	110		COSTO DE VENTAS			
Repuestos, herramientas y accesorios	111		Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501		
Impuestos anticipados	112	2.750	Compra de productos terminados	502		
Otros activos corrientes	113		Importaciones de productos terminados	503		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	546.013	(-) Inventario final de productos terminados	504		
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505		
Terrenos, edificios e instalaciones	151		Compras de materia prima	506		
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	773.301	Importaciones de materia prima	507		
Vehículos	153		(-) Inventario final de materia prima	508		
Otros activos fijos	154		Mano de obra directa	509		
(-) Depreciación acumulada	155	135.328	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510		
TOTAL ACTIVO FIJO	159	637.973	Mano de obra indirecta	511		
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161		Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513		
Gastos de organización y constitución	162	563.140	Aportes IESS y beneficios sociales	514		
Gastos de investigación exploración y otros	163		Mantenimiento y reparaciones	515		
Aportaciones en asociaciones	164		Energía, agua y teléfono	516		
Otros activos no corrientes	165		Otros gastos de fabricación	517		
(-) Amortización acumulada	166	180.027	Inventario inicial de productos en proceso	518		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	722.513	(-) Inventario final de productos en proceso	519		
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	2'006.499	Inventario inicial de productos terminados	520		
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521		
Cuentas por pagar	201		TOTAL COSTO DE VENTAS	529		
Documentos por pagar	202		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	363.210	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	4'191.174	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	306.119	Comisiones en ventas y publicidad	552		
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205		Gastos de gestión	553		
Otros pasivos corrientes	206		Agua, luz, teléfono, télex y fax	554		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	711.338	Impuestos, contribuciones y otros	555	10	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	134.054	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557		
Préstamos de accionistas o casa matriz	212		Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558		
Obligaciones emitidas	213		Intereses y comisiones	559	65.632	
Otros pasivos a largo plazo	214		Provisiones deducibles	560		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	721.336	Otros gastos de administración y ventas	561		
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220		TOTAL GASTOS ADMINST. Y VENTAS	569	4'391.470	
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES			
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000	Pérdida en venta de activos	571		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302		Pérdida por diferencias de cambio	572		
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	4'056.100	Otros gastos no operacionales	573		
Reservas	304		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	2'288.505	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-599)	599	1'313.461	
Reexpresión monetaria	306	(241.511)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581		
Otros superávits	307	(7'601.740)	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582		
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	641.113	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583		
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'205.161	Utilidad Neta (599+581+582-593)	594	1'313.461	
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	2'006.499	(-) Participación 15% de Trabajadores	595	197.010	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320		(-) 85% Dividendos percibidos	596		

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	19.502	(-) Reinversiones y leyes de fomento	595	
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	13.047	UTILIDAD GRATABLE (594-595 + 599)	590	1'086.751
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	271.688

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS 34.871	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. ---	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES ---	709	IMPUESTO UNICO 2.790
-----	------------------------------------	-----	-----------------------------------	-----	------------------------------------	-----	-------------------------

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP. 730		EJER. IMP. 731		No. TRAM. 732		FECH. ING. 733		730	
IMP. 740		EJER. IMP. 741		No. TRAM. 742		FECH. ING. 743		740	
PREXP. MON.		EJER. IMP. 751						750	

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 55)

ASAP

14-00000

FIRM	FEDERAL REPRESENTATIVE
	Electivo
S/	

Firma del controlador	
Nombre	80
Matr. No.	801
Chapas No.	801
S/	

(+) TOTAL COMPENSACIONES	766	
(-) Anticipos pagados	770	2.750
(-) Impuestos pagados	771	
SALDO A PAGAR	772	
IMPUESTO A PAGAR	773	271.698
		136.547
		69.205
		47.840
Banco	Reporte de Crédito (cantidad)	
2017-03-30	Sl.	