

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031		DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES		No. 00013921		
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION				
201 RUC 0991262792001		202 RAZON SOCIAL FCUACERRAMIENTOS S.A.		203 EXPEDIENTE 68465-98		
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS				
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS				
CAJA, BANCOS	301			VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302			VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303			EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304			(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305			INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306				EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307				RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308				OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309			TOTAL INGRESOS		609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310			700 COSTO DE VENTAS		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311			INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312			COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313			IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
350 ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351			COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
VEHICULOS	353			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354			MANO DE OBRA DIRECTA	709	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	710	
TOTAL ACTIVO FIJO	359			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
360 ACTIVO NO CORRIENTE				SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	5'000.000		APORTES DE JESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	717	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	5'000.000		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
TOTAL DEL ACTIVO	370	5'000.000		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
CUENTAS POR PAGAR	401			TOTAL COSTO DE VENTAS	722	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
OBLIGACIONES DE JESS E IMPUESTOS	404			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
RECEPCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405			GASTOS DE GESTION	753	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406			GASTOS DE VIAJE	754	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
	EXTERNOS	413		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414			INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415				AL EXTERIOR	761
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418			PROVISIONES DEDUCIBLES	762	
TOTAL DEL PASIVO	420			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	
500 PATRIMONIO NETO				1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5'000.000		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502			770 GASTOS NO OPERACIONALES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVAS	504			PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	
REEXPRESION MONETARIA	506			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	
OTROS SUPERAVITS	507			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509			INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	5'000.000		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	5'000.000		(=) UTILIDAD	801 - 802	803
				(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		804
				(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		805
				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
				15% PARTICIPACION TRABAJADORES		807
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	
				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	
				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	
				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	
				(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	
				(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	
				= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815
				IMPUESTO A LA RENTA		816
				UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	
				(-) ANTICIPOS	818	
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	
				TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820
				TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS						
PAGO PREVIO	901					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	820 - 901				
INTERESES POR MORA	903					
MULTAS	904					
TOTAL PAGADO	905	902 + 903 + 904				
EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES
910		911		912		913
S/.		S/.		914	S/.	
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES
915		916		917		918
U.S.		U.S.		919	U.S.	
				920	U.S.	