

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1995 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

69303

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 099127314001 202 RAZON SOCIAL COMPAÑIA PARAGUAYA DE AVIACION S. A. COPA 203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	1.651.528.572	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	432.651.140	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	1.096.928.517	INGRESOS NO OPERACIONALES
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-	EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	OTRAS RENTAS
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	TOTAL INGRESOS
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	75.557.013.184
REPUESTOS ANTICIPADOS	312	72.694.388	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	315	3.853.902.418	

300 ACTIVO FIJO		700 COSTO DE VENTAS	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO	358	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
			MANO DE OBRA DIRECTA
			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.
			MANO DE OBRA INDIRECTA
			SUMINISTROS Y MATERIALES
			VALORES DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.
			CORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO
			OTROS GASTOS DE FABRICACION
			52.274.235.676
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
			52.274.235.676
			TOTAL COSTO DE VENTAS
			52.274.235.676

300 PASIVO CORRIENTE		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CUENTAS POR PAGAR	401	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	GASTOS DE GESTION
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	2.334.587.185	GASTOS DE VIAJE
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	2.334.587.185	758.788.000
			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES
			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
			INTERESES Y COMISIONES
			LOCALES
			AL EXTERIOR
			PROVISIONES DEDUCIBLES
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
			19.969.696.352
			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)
			825.687.000
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
			21.554.171.352

500 PATRIMONIO NETO		770 GASTOS NO OPERACIONALES	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	50.000.000	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
RESERVAS	504	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	1.728.606.156
REEXPRESION MONETARIA	506	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	1.469.315.233	
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	1.519.315.233	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	3.853.902.418	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	821	90.751.823	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)
			(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)
			(-) UTILIDAD
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	1.728.606.156
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	-
Matr/No. 925 4.961		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	-
		(+) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	-
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		(+) DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	-
		(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	-
		= UTILIDAD GRAVABLE	1.728.606.156
		IMPUESTO A LA RENTA	259.290.923
		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	1.469.315.233

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	
PAGO PREVIO	901	-	(+) ANTICIPOS
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	259.290.923	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
INTERESES POR MORA	903	-	TOTAL RENTA
MULTAS	904	25	TOTAL SALDO A FAVOR
TOTAL PAGADO	905	259.290.923	

EFFECTIVO SUCCES		CHEQUE SUCCES		DEBITO BANCARIO SUCCES		NOTA DE CREDITO SUCCES		COMPENSACION SUCCES	
919	921	922	923	924	925	926	927	928	929
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLAR	
918	920	922	923	924	925	926	927	928	929
U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$