

SELO Y FECHA DE RECEPCION

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

AÑO

Nº FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
Caja, Bancos		Ventas gravadas con tarifa 1%	
Inversiones financieras temporales		Ventas gravadas con tarifa cero	
Cuentas y documentos por cobrar (clientes)		Exportaciones	
(1) Provisión cuentas incobrables		(2) Devoluciones y descuentos en ventas	
Otras cuentas por cobrar		Derechos percibidos en efectivo	
Inventario de materia prima		Eventos no gravados	
Inventario de productos en proceso		Revoluciones financieras	
Inventario de suministros y materiales		Otras rentas	
Inventario de prod. terminados y mercancías en almacén		TOTAL INGRESOS	
Mercederías en tránsito			
Impuestos, herramientas y accesorios		700 COSTO DE VENTAS	
Impuestos anticipados		Inventario inicial (bienes no producidos por la o/a)	
Otros activos corrientes		Compra de productos terminados	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		Importaciones de productos terminados	
350 ACTIVO FIJO		(1) Inventario final de productos terminados	
Terrenos, edificios e instalaciones		Inventario inicial de materia prima	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos		Compras de materia prima	
Vehículos		Importaciones de materia prima	
Otros activos fijos		(2) Inventario final de materia prima	
Depreciación acumulada		Mano de obra directa	
TOTAL ACTIVO FIJO		Depreciación de maquinaria, equipo y edificio de f.c.a.	
380 ACTIVO NO CORRIENTE		Mano de obra indirecta	
Cuentas, documentos por cobrar, e inversiones a largo plazo		Suministros y materiales	
Gastos de organización y constitución		Sueldos de inventarios, maquinaria, equipos y edic.	
Gastos de investigación, exploración y otros		Aportes jess y beneficios sociales	
Aportaciones en asociaciones		Mantenimiento y reparaciones	
Otros activos no corrientes		Energía, agua y teléfono	
(1) Amortización acumulada		Otros gastos de fabricación	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		Inventario inicial de productos en proceso	
TOTAL DEL ACTIVO		(2) Inventario final de productos en proceso	
400 PASIVO CORRIENTE		Inventario inicial de productos terminados	
Cuentas por pagar		(3) Inventario final de productos terminados	
Documentos por pagar		TOTAL COSTO DE VENTAS	
Provisiones sociales por pagar		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Obligaciones jess e impuestos		Sueldos, salarios, beneficios sociales e imprevistos	
Aportaciones recibidas de socios/as, empresas o asociaciones		Comisiones en ventas y publicidad	
Otros pasivos corrientes		Gastos de gestión	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		Gastos de viaje	
430 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Agua, luz, teléfono, telefax y fax	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)		Impuestos, contribuciones y otros	
Otros pasivos a largo plazo		Depreciación de bienes y amortizaciones	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		Cuentas incurridas y base de inventarios	
TOTAL DEL PASIVO		Amortizaciones de periodos por diferencias de cambio	
500 PATRIMONIO NETO		Al exterior	
Capital suscrito no asignado		Provisiones del exterior	
(1) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería		Otros gastos de administración y ventas	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización		20% impuesto a la circulación de capitales	
Reservas		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Reserva por revalorización del patrimonio		750 GASTOS NO OPERACIONALES	
Reserva por revalorización monetaria		Pérdida en venta de activos	
Otros superávits		Otros gastos no operacionales	
Utilidad o pérdida acumuladas ejercicios anteriores		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
Utilidad o pérdida del ejercicio		Utilidad o pérdida ajustada	
TOTAL PATRIMONIO NETO		800 CONCILIACIÓN PARA EL CÁLCULO DEL 15% TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		Utilidad o pérdida ajustada (Transferir al campo 700)	
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		(1) 0% impuesto a la circulación de capitales	
Anticipo provisionado año		(2) Amortización pérdidas años anteriores	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 98)		CONCILIACIÓN PARA EL CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		Utilidad o pérdida ajustada (Transferir al campo 700)	
NOMBRE		(1) 0% impuesto a la circulación de capitales	
ACREDITAR		(2) Amortización pérdidas años anteriores	
C.I.		(3) Participación a trabajadores (Transferir campo 800)	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		(4) 80% dividendos percibidos en efectivo exentos	
PAGO PREVIO		(5) 80% otras rentas exentas y no gravadas	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		UTILIDAD GRAVABLE $808 = 807 + 809 - 800 - 810 - 811 - 812$	
INTERESES POR MOROSIDAD		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO $0.25 (813)$	
MULTAS		(1) Anticipos	
TOTAL PAGADO		(2) Retenciones en la fuente	
OTRAS FORMAS DE PAGO		SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR $814 = 810 - 815 > 0$	
NOTA DE CREDITO DOLARES		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE $814 - 810 - 815 < 0$	
COMPENSACION DOLARES			