

**FORMULARIO 101**  
**RESOLUCION N° 031**

## 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

|     |                    |     |                                             |
|-----|--------------------|-----|---------------------------------------------|
| 102 | AÑO<br><b>1999</b> | 104 | No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA<br><b>—</b> |
|-----|--------------------|-----|---------------------------------------------|

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

|     |     |               |     |              |                   |     |            |       |
|-----|-----|---------------|-----|--------------|-------------------|-----|------------|-------|
| 201 | RUC | 0991331042001 | 202 | RAZON SOCIAL | I O V A M T I S A | 203 | EXPEDIENTE | 73028 |
|-----|-----|---------------|-----|--------------|-------------------|-----|------------|-------|

## ESTADO DE SITUACION

**300 ACTIVO CORRIENTE**

|                                                     |            |                |
|-----------------------------------------------------|------------|----------------|
| CAJA, BANCOS                                        | 301        | 534 431        |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES                  | 302        |                |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)          | 303        |                |
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES                   | 304        |                |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 305        |                |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA                         | 306        |                |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO                  | 307        |                |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES              | 308        |                |
| INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN | 309        |                |
| MERCADERIAS EN TRANSITO                             | 310        |                |
| REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS                | 311        |                |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS                               | 312        |                |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES                            | 313        |                |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                       | <b>319</b> | <b>534 431</b> |

**350 ACTIVO FIJO**

|                                         |     |              |
|-----------------------------------------|-----|--------------|
| TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES     | 351 | 97 484 279   |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | 352 | —            |
| OTROS BIENES                            | 353 | —            |
| OTROS ACTIVOS FIJOS                     | 354 | —            |
| DEPRECIACION ACUMULADA                  | 355 | < 16 797 704 |
| TOTAL ACTIVO FIJO                       | 359 | 20 686 575   |

**360 ACTIVO NO CORRIENTE**

|                                                             |     |              |
|-------------------------------------------------------------|-----|--------------|
| CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO | 361 | —            |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION                       | 362 | 63 838 684   |
| GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS                | 363 | —            |
| APORTACIONES EN ASOCIACIONES                                | 364 | —            |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES                                 | 365 | —            |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA                                  | 366 | (83 344 926) |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                                   | 369 | 55 493 758   |
| TOTAL DEL ACTIVO                                            | 370 | 136 734 784  |

#### 400 PASIVO CORRIENTE

|                                                               |     |          |
|---------------------------------------------------------------|-----|----------|
| CUENTAS POR PAGAR                                             | 401 | 83590262 |
| DOCUMENTOS POR PAGAR                                          | 402 | —        |
| PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR                                | 403 | —        |
| OBLIGACIONES: IESE E IMPUESTOS                                | 404 | —        |
| APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES | 405 | —        |
| PASIVOS CORRIENTES                                            | 406 | —        |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                                        | 400 | 83590262 |

**ASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)**

|                                              |     |            |
|----------------------------------------------|-----|------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO) | 411 |            |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS<br>O CASA MATRIZ    | 412 |            |
|                                              | 413 |            |
| OBLIGACIONES EMITIDAS                        | 414 |            |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO                  | 415 |            |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO                     | 419 |            |
| TOTAL DEL PASIVO                             | 420 | 83.590.262 |

**500 PATRIMONIO NETO**

|                                                                    |     |             |
|--------------------------------------------------------------------|-----|-------------|
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO                                      | 501 | 5 000.000   |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA              | 502 | —           |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION         | 503 | —           |
| RESERVAS                                                           | 504 | —           |
| RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO                          | 505 | 15'917.495  |
| REEXPRESION MONETARIA                                              | 506 | 47'069.268  |
| OTROS SUPERAVITS                                                   | 507 | —           |
| UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES              | 508 | —           |
| UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA | 509 | 14.842.241  |
| TOTAL PATRIMONIO NETO                                              | 510 | 53.144.522  |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO                                          | 520 | 136.734.784 |

### CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

|                      |     |
|----------------------|-----|
| ANTICIPO PROXIMO AÑO | 521 |
|----------------------|-----|

**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)**

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL**

~~FIRMA CONTROL~~

Matri No.

**900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS**

|                        |                 |     |       |
|------------------------|-----------------|-----|-------|
| PAGO PREVIO            |                 | 901 | _____ |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 820 - 901       | 902 | _____ |
| INTERESES POR MORA     |                 | 903 | _____ |
| MULTAS                 |                 | 904 | _____ |
| TOTAL PAGADO           | 902 + 903 + 904 | 905 | _____ |

## ESTADO DE RESULTADOS

**600 INGRESOS**

|                                         |                                   |     |        |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----|--------|
| VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%          |                                   | 801 |        |
| VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO         |                                   | 802 |        |
| EXPORTACIONES                           |                                   | 803 |        |
| (-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS |                                   | 804 |        |
| INGRESOS<br>NO<br>OPERACIONALES         | DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO | 805 |        |
|                                         | EXENTOS NO GRAVADOS               | 806 |        |
|                                         | RENDIMIENTOS FINANCIEROS          | 807 | 11 024 |
|                                         | OTRAS RENTAS                      | 808 |        |
| TÓTAL INGRESOS                          |                                   | 809 | 11 024 |

**700 COSTO DE VENTAS**

|                                                        |     |  |
|--------------------------------------------------------|-----|--|
| INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)  | 701 |  |
| COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS                         | 702 |  |
| IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS                  | 703 |  |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS           | 704 |  |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                    | 705 |  |
| COMPRAS DE MATERIA PRIMA                               | 706 |  |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA                         | 707 |  |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                  | 708 |  |
| MANO DE OBRA DIRECTA                                   | 709 |  |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.  | 710 |  |
| MANO DE OBRA INDIRECTA                                 | 711 |  |
| SUMINISTROS Y MATERIALES                               | 712 |  |
| SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIFICIO | 713 |  |
| APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES                     | 714 |  |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                           | 715 |  |
| ENERGIA, AGUA Y TELEFONO                               | 716 |  |
| OTROS GASTOS DE FABRICACION                            | 717 |  |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO             | 718 |  |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO           | 719 |  |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS             | 720 |  |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS           | 721 |  |
| TOTAL COSTO DE VENTA                                   | 722 |  |

**750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

|                                                         |     |            |
|---------------------------------------------------------|-----|------------|
| SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 751 | -----      |
| COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD                       | 752 | -----      |
| GASTOS DE GESTION                                       | 753 | -----      |
| GASTOS DE VIAJE                                         | 754 | -----      |
| AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX                      | 755 | -----      |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                       | 756 | 6 357 708  |
| DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES                 | 757 | 7 358 224  |
| CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS               | 758 | -----      |
| AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO    | 759 | -----      |
| INTERESES Y COMISIONES                                  | 760 | -----      |
|                                                         | 761 | -----      |
| PROVISIONES DEDUCIBLES                                  | 762 | -----      |
| OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                 | 763 | 1 080 662  |
| 1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)                               | 764 | 56 671     |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                 | 765 | 14 853 265 |

### 770 GASTOS NO OPERACIONALES

|                                       |            |                    |
|---------------------------------------|------------|--------------------|
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS           | 771        | —                  |
| PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO      | 772        | —                  |
| OTROS GASTOS NO OPERACIONALES         | 773        | —                  |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>  | <b>779</b> | <b>—</b>           |
| <b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b> | <b>790</b> | <b>114 842 341</b> |

**800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES**

|                                           |                 |     |
|-------------------------------------------|-----------------|-----|
| INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)              | 801             |     |
| (-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)   | 802             |     |
| (=) 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 |

## CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

| UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO                                             |                | (Trasladar el campo 780)                       | 808 |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------|-----|
| (+ GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE))                     | EN EL PAIS     |                                                | 809 |
|                                                                            | EN EL EXTERIOR |                                                | 810 |
| (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE) |                |                                                | 811 |
| (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)             |                |                                                | 812 |
| (-) 85% DIVIDENDOS PERCHIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)        |                |                                                | 813 |
| (-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)              |                |                                                | 814 |
| <b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>                                                 |                | <b>808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814</b> | 815 |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA</b>                                                 |                |                                                | 816 |
| <b>UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA</b>                    |                |                                                | 817 |
| (-) ANTIPOPOS                                                              |                |                                                | 818 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE                                               |                |                                                | 819 |
| <b>TOTAL RENTA</b>                                                         |                | <b>816 - 818 - 819 &gt; 0</b>                  | 820 |
| <b>TOTAL SALDO A FAVOR</b>                                                 |                | <b>816 - 818 - 819 &lt; 0</b>                  | 821 |

| EFFECTIVO SUCRÉS  |  | CHEQUE SUCRÉS  |  | DEBITO BANCARIO SUCRÉS  |      | NOTA DE CREDITO SUCRÉS  |      | COMPENSACION SUCRÉS  |      |
|-------------------|--|----------------|--|-------------------------|------|-------------------------|------|----------------------|------|
| 010               |  | 011            |  | 012                     | 013  | 015                     | No.  | 017                  | No.  |
| S/.               |  | S/.            |  | 014                     | S/.  | 016                     | S/.  | 018                  | S/.  |
| EFFECTIVO DOLARES |  | CHEQUE DOLARES |  | DEBITO BANCARIO DOLARES |      | NOTA DE CREDITO DOLARES |      | COMPENSACION DOLARES |      |
| 019               |  | 021            |  | 022                     | 023  | 025                     | No.  | 027                  | No.  |
| U.S.              |  | U.S.           |  | 024                     | U.S. | 026                     | U.S. | 028                  | U.S. |