

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	314	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-									
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-									
MAQUINARIAS, 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, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-									
TOTAL ACTIVO FIJO	356	-	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 IEES 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 FABRICACION	717	-									
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-									
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	367	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	-									
CONTRIBUCIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-									
IMPORTACIONES 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	-									
INTERESTES DE ACCIONISTAS O CARNEROS	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-									
EXTERNOS	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-									
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-									
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	LOCALES	761	-									
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	AL EXTERIOR	762	-									
TOTAL DEL PASIVO	420	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-									
500 PATRIMONIO NETO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	-									
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5'000.000	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	-									
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	-									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES											
RESERVAS	504	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-									
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	452.500	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-									
REEXPRESION MONETARIA	506	(452.500)	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-									
OTROS SUPERAVITS	507	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	-									
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	-									
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA											
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	5'000.000	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	510	5'000.000	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-									
			(=) UTILIDAD	803	-									
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-									
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-									
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	-									
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	806	-									
			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA											
			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	807	-									
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	808	-									
			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	-									
			(-) 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	-									
			IMPUESTO A LA RENTA	815	-									
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	816	-									
			(-) ANTICIPOS	817	-									
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	-									
			TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	-									
			TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	-									
EFFECTIVO SUCRET			CHEQUE SUCRET			DEBITO BANCARIO SUCRET			NOTA DE CREDITO SUCRET			COMPENSACION SUCRET		
910 250.000			911 -			912 - 913 -			915 No. -			917 No. -		
S/. -			S/. -			914 S/. -			916 S/. -			918 S/. -		
EFFECTIVO DOLARES			CHEQUE DOLARES			DEBITO BANCARIO DOLARES			NOTA DE CREDITO DOLARES			COMPENSACION DOLARES		
920 -			921 -			922 - 923 -			925 No. -			927 No. -		
US\$ -			US\$ -			924 US\$ -			926 US\$ -			928 US\$ -		

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES		No. 00062035	
FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION			
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		102 AÑO 1995		104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
201 RUC: 0991325901001		202 RAZON SOCIAL DENIRO S.A.		203 EXPEDIENTE 73451	
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				
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				
GASTOS ANTICIPADOS	312				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319				
ACTIVO FIJO					
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351				
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352				
VEHICULOS	353				
OTROS ACTIVOS FIJOS	354				
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355				
TOTAL ACTIVO FIJO	359				
380 ACTIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361				
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	200.00			
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363				
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365				
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	200.00			
TOTAL DEL ACTIVO	370	200.00			
400 PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR	401				
DOCUMENTOS POR PAGAR	402				
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403				
OBLIGACIONES: IESE E IMPUESTOS	404				
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405				
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409				
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411				
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE					
LOCALES	412				
EXTERNOS	413				
OBLIGACIONES EMITIDAS	414				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419				
TOTAL DEL PASIVO	420				
500 PATRIMONIO NETO					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00			
(-) 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	18.50			
REEXPRESION MONETARIA	506	(18.50)			
OTROS SUPERAVITS	507				
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508				
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509				
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	200.00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200.00			
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA					
ANTICIPO PROXIMO AÑO		821			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR			
Matri No. 0.27049					
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS					
PAGO PREVIO	901				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902				
INTERESES POR MORA	903				
MULTAS	904	10.00			
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	10.00			
EFFECTIVO SUCRES	910				
CHEQUE SUCRES	911				
DEBITO BANCARIO SUCRES	912				
NOTA DE CREDITO SUCRES	913				
COMPENSACION SUCRES	914				
EFFECTIVO DOLARES	915	10.00			
CHEQUE DOLARES	916				
DEBITO BANCARIO DOLARES	917				
NOTA DE CREDITO DOLARES	918				
COMPENSACION DOLARES	919				
U.S.\$	920				
U.S.\$	921				
U.S.\$	922				
U.S.\$	923				
U.S.\$	924				
U.S.\$	925				
U.S.\$	926				
U.S.\$	927				
U.S.\$	928				