

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	1999	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
-----	-----	------	-----	---------------------------------

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	0991338519001	202	RAZON SOCIAL	CORNISACORP S.A.	203	EXPEDIENTE	73886-95
-----	-----	---------------	-----	--------------	------------------	-----	------------	----------

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE	
CAJA, BANCOS	301
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
ACTIVOS CORRIENTES	313
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319

350 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

360 ACTIVO NO CORRIENTE	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369
TOTAL DEL ACTIVO	370

400 PASIVO CORRIENTE	
DEBITOS POR PAGAR	401
DOCUMENTOS POR PAGAR	402
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404
ASOCIACIONES 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 MATRIZ	412
LOCALES	413
EXTERNOS	414
OBLIGACIONES EMITIDAS	415
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419
TOTAL DEL PASIVO	420

500 PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501
(-) 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
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
TOTAL PATRIMONIO NETO	519
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520

600 INGRESOS	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
EXPORTACIONES	603
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
INGRESOS NO OPERACIONALES	605
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606
EXENTOS NO GRAVADOS	607
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608
OTRAS RENTAS	609
TOTAL INGRESOS	600

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
COMPRA 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 EDIF.	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 VENTAS	729

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
SUELDOS, 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
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
INTERESES Y COMISIONES	760
LOCALES	761
AL EXTERIOR	762
PROVISIONES DEDUCIBLES	763
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769

770 GASTOS NO OPERACIONALES	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
(=) UTILIDAD	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	803
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	804
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
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)	810
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811
(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	812
(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	813
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814
IMPUESTO A LA RENTA	816
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817
(-) ANTIPOPOS	818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS	
PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901
INTERESES POR MORA	903
MULTAS	904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

910	EFFECTIVO SUCRES	911	CHEQUE SUCRES	912	DEBITO BANCARIO SUCRES	913	NOTA DE CREDITO SUCRES	914	COMPENSACION SUCRES
S/		S/		S/		S/		S/	
915	EFFECTIVO DOLARES	916	CHEQUE DOLARES	917	DEBITO BANCARIO DOLARES	918	NOTA DE CREDITO DOLARES	919	COMPENSACION DOLARES
U S \$	10.00	U S \$		U S \$		U S \$		U S \$	

601	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	--
602	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	--
603	EXPORTACIONES	603	--
604	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	--
605	INGRESOS NO OPERACIONALES	605	--
606	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	--
607	EXENTOS NO GRAVADOS	607	--
608	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	--
609	OTRAS RENTAS	609	--
600	TOTAL INGRESOS	600	--

701	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	--
702	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	--
703	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	--
704	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	--
705	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	--
706	COMPRA DE MATERIA PRIMA	706	--
707	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	--
708	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	--
709	MANO DE OBRA DIRECTA	709	--
710	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	--
711	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	--
712	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	--
713	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	--
714	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
715	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
716	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	--
717	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	--
718	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	--
719	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
720	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--
721	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	--
729	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	--

751	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	--
752	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	--
753	GASTOS DE GESTION	753	--
754	GASTOS DE VIAJE	754	--
755	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	--
756	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	--
757	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	--
758	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	--
759	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	--
760	INTERESES Y COMISIONES	760	--
761	LOCALES	761	--
762	AL EXTERIOR	762	--
763	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	--
764	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	--
765	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	--
769	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	--

771	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	--
772	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	--
773	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	--
779	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	--
780	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	--

801	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	--
802	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	--
803	(=) UTILIDAD	801 - 802	--
804	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	803	--
805	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	804	--
806	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	--
807	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	806	--

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

30 - 001 - 340008 - B