

10010435

75295-

## IMPORTANTE: SIRVASE LEER

INSTRUCCIONES AL REVERSO

## 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO 2001 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

2.001

EXCEPCIONAL

EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO

EXPORTACIONES

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

OTROS INGRESOS EXENTOS

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

OTRAS RENTAS

TOTAL INGRESOS

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

SUELDOS Y SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

GASTOS DE FABRICACION

DEPRECACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

SUELDOS Y SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

COMBUSTIBLES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

OTROS COSTOS DE VENTAS

TOTAL COSTO DE VENTAS

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

COMISIONES EN VENTAS

PROMOCION Y PUBLICIDAD

760 GASTOS DE DIFERIDOS

COMBUSTIBLES

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)

SUMINISTROS Y MATERIALES

GASTOS DE GESTION

GASTOS DE VIAJE

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECACION DE ACTIVOS FIJOS

DEPRECACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

CUENTAS INCOBRADAS

BAJA DE INVENTARIOS

440 PASIVO LARGO PLAZO

AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

LOCALES

AL EXTERIOR

GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

780 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

749 + 779 + 789

799

UTILIDAD DEL EJERCICIO

699 - 799 &gt; 0

797

PERDIDA DEL EJERCICIO

699 - 799 &lt; 0

798

470 PASIVO DIFERIDO

800 CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO

trasladar campo 797

801

PERDIDA DEL EJERCICIO

trasladar campo 798

802

(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

803

(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS

804

(-) GASTOS NO OPERACIONALES

805

EN EL PAIS

806

EN EL EXTERIOR

807

(+ ) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

808

(-) GASTOS NO OPERACIONALES

809

A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.

810

A OTRAS RENTAS EXENTAS

811

(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS ANOS ANTERIORES

812

(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

813

(-) OTRAS DEDUCCIONES

814

= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810-811-812-813-0

815

= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810-811-812-813-0

816

REINVERTIR Y CAPITALIZAR

817

= SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-815

818

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 \* 15%) + (817 \* 25%)

819

(-) ANTICIPO PAGADO

820

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE

821

(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

822

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 &lt; 0

823

SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 &gt; 0

824

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820

825

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO

901

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901

902

INTERES POR MORA

903

MULTAS

904

TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904

905

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00&lt;/