

## 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1997

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

|     |     |               |     |              |             |
|-----|-----|---------------|-----|--------------|-------------|
| 201 | RUC | 0991377255001 | 202 | RAZON SOCIAL | LAIZA S. A. |
|-----|-----|---------------|-----|--------------|-------------|

|     |                  |
|-----|------------------|
| 203 | EXPEDIENTE 76197 |
|-----|------------------|

## ESTADO DE RESULTADOS

## 600 INGRESOS

|                                         |                                   |     |             |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----|-------------|
| VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%          |                                   | 801 | 147'477.606 |
| VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO         |                                   | 802 | 8'401.592   |
| 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 | ---         |
|                                         | OTRAS RENTAS                      | 808 | 103.451     |
| TOTAL INGRESOS                          |                                   | 809 | 155'982.649 |

**ACTIVO CORRIENTE**

700 COSTO DE VENTAS

**360 ACTIVO NO CORRIENTE**

|                                                       |     |             |
|-------------------------------------------------------|-----|-------------|
| 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 | 81'619.891  |
| 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 | 46'835.411  |
| 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 | 128'455.302 |

**400 PASIVO CORRIENTE**

**750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

**410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)**

|                                                          |             |            |
|----------------------------------------------------------|-------------|------------|
| SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 751         | 30'471.467 |
| 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         | 426.567    |
| AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO     | 759         | ---        |
| INTERESES Y COMISIONES                                   | LOCALES     | 143.152    |
|                                                          | AL EXTERIOR | ---        |
| PROVISIONES DEDUCIBLES                                   | 762         | ---        |
| OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                  | 763         | 4'609.280  |
| 1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)                                | 764         | ---        |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                  | 765         | 35'650.466 |

**500 PATRIMONIO NETO**

|                                       |     |             |
|---------------------------------------|-----|-------------|
| <b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>    |     |             |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS           | 771 |             |
| PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO      | 772 |             |
| OTROS GASTOS NO OPERACIONALES         | 773 |             |
| <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>  | 779 |             |
| <b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b> | 780 | (8'123.119) |

### CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

|                      |     |           |
|----------------------|-----|-----------|
| ANTICIPO PROXIMO AÑO | 521 | 1'758.160 |
|----------------------|-----|-----------|

*Valencia Mij's*  
FIRMA CONTADOR

|           |     |         |
|-----------|-----|---------|
| Matri No. | 820 | 0.10569 |
|-----------|-----|---------|

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

| 800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES |           |             |
|-------------------------------------------------------|-----------|-------------|
| INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)                          | 801       | 155'982.649 |
| (-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)               | 802       | 164'105.768 |
| (=) UTILIDAD                                          | 801 - 802 | 8'123.119   |

|                                           |                        |                |
|-------------------------------------------|------------------------|----------------|
| (+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)            | 804                    |                |
| (-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES | 805                    |                |
| <b>= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)</b> | <b>803 + 804 - 805</b> | <b>123,119</b> |

### CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

| UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO                                             |                | (Transferir el campo 780)               | 808 | (8'123.119) |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|-----|-------------|
| (+) 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 |             |
| (-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)           |                |                                         | 813 |             |
| (-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO SUJETAS A IMPUESTO (MAYO A DICIEMBRE)        |                |                                         | 814 |             |
| = UTILIDAD GRAVABLE                                                        |                | 808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814 | 815 | (8'123.119) |
| IMPUESTO A LA RENTA                                                        |                |                                         | 816 |             |
| UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA                        |                |                                         | 817 | (8'123.119) |
| (-) ANTICIPOS                                                              |                |                                         | 818 |             |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE                                               |                |                                         | 819 |             |
| TOTAL RENTA                                                                |                | 815 - 818 - 819 = 0                     | 820 |             |
| TOTAL SALDO A FAVOR                                                        |                | 817 - 818 - 819 = 0                     | 821 |             |

| EFECTIVO SUCRES  |  | CHEQUE SUCRES  |           | DEBITO BANCARIO SUCRES  |       | NOTA DE CREDITO SUCRES  |       | COMPENSACION SUCRES  |       |
|------------------|--|----------------|-----------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|----------------------|-------|
| 210              |  | 211            |           | 212                     | 213   | 215                     | No.   | 217                  | No.   |
| S/.              |  | S/.            | 3'899.566 | 214                     | S/.   | 216                     | S/.   | 218                  | S/.   |
| EFECTIVO DOLARES |  | CHEQUE DOLARES |           | DEBITO BANCARIO DOLARES |       | NOTA DE CREDITO DOLARES |       | COMPENSACION DOLARES |       |
| 220              |  | 221            |           | 222                     | 223   | 225                     | No.   | 227                  | No.   |
| US \$            |  | US \$          |           | 224                     | US \$ | 226                     | US \$ | 228                  | US \$ |