

DECLARACIÓN
Y PRESENTACIÓN76-634
50 0057552IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE N° Empleados bajo nómina

2005

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0991381295001

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

CLAVENTO S.A.

EXPEDIENTE

76634

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO
310 ACTIVO CORRIENTE		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL 200.00
CAJA BANCOS		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		RESERVA LEGAL
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RESERVA DE CAPITAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (II. RENTA años anteriores)		(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 220.60
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)		UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		TOTAL PATRIMONIO NETO 20.60
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 598 1,763.76
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIADO		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIADO		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIADO		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		
ESTADO DE RESULTADOS		
340 ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		600 INGRESOS
TERRENOS		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
EDIFICIOS		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%
OBRAS EN PROCESO		EXPORTACIONES NETAS
INSTALACIONES		INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
MUEBLES Y ENSERES		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
MAQUINARIA Y EQUIPO		OTRAS RENTAS
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		OTRAS RENTAS EXENTAS
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		INGRESOS POR REEMBOLSO
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		TOTAL INGRESOS
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		700 COSTOS Y GASTOS
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
TOTAL ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
359 + 368		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
370 OTROS ACTIVOS		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
ACTIVO DIFERIDO		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		BAJA DE INVENTARIOS
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES
ACTIVOS LARGO PLAZO		SUELdos, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORES
CLIENTES RELACIONADOS		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)
CLIENTES NO RELACIONADOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
OTROS		GASTO PROVISION PARA JUBILACIÓN PATRONAL
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
ACCIONES Y PARTICIPACIONES		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
OTRAS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
OTROS ACTIVOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		COMISIÓN A SOCIEDADES
TOTAL DEL ACTIVO		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
339 + 369 + 379 + 397		COMBUSTIBLES
400 PASIVO		LUBRICANTES
410 PASIVO CORRIENTE		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
LOCALES		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
DEL EXTERIOR		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y césiones)
LOCALES		SUMINISTROS Y MATERIALES
DEL EXTERIOR		TRANSPORTE
1,763.76		GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
1,763.76		GASTOS DE VIAJE
1,763.76		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
1,763.76		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
1,784.36		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
1,784.36		DEPRECIAcIÓN DE ACTIVOS FIJOS
1,784.36		DEPRECIAcIÓN ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
1,784.36		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
1,784.36		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
1,784.36		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
1,784.36		INTERESES Y COMISIONES
1,784.36		LOCALES
1,784.36		AL EXTERIOR
1,784.36		LOCALES
1,784.36		AL EXTERIOR
1,784.36		LOCALES
1,784.36		AL EXTERIOR
1,784.36		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
1,784.36		LOCALES
1,784.36		DEL EXTERIOR
1,784.36		IVA QUE SE CARGA AL GASTO
1,784.36		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
1,784.36		PÉRDIDAS EN CARTERA
1,784.36		TOTAL COSTOS Y GASTOS
1,784.36		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0
ADQUIRIDAS POR TERCEROS		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
PROVISIONES		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)
CRÉDITO A MUTUO		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		EN EL PAÍS
470 PASIVO DIFERIDO		EN EL EXTERIOR
ANTICIPO CLIENTES		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)
TOTAL PASIVO DIFERIDO		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x 15%
480 OTROS PASIVOS		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
INGRESOS ANTICIPADOS		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
TOTAL OTROS PASIVOS		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806+807+808-809+810-811-812-813=0
TOTAL DEL PASIVO		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806+807+808-809+810-811-812-813=0
439 + 469 + 479 + 489		UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR
1,784.36		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816
1,784.36		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)
1,784.36		(-) ANTICIPO PAGADO
1,784.36		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
1,784.36		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS
1,784.36		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
1,784.36		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
1,784.36		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823<0
1,784.36		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 813-815-820-821-822-823>0
1,784.36		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
1,784.36		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO 816-817-822
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		REGISTRO DE 816-817-822
PAGO PREVIO		- 5 SEP 2006
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		901