

## ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS			
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		600	-
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO			-
EXPORTACIONES			-
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS			-
	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO		-
	EXENTOS NO GRAVADOS		-
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		-
	OTRAS RENTAS		-

700 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	—
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	—
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	—
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	—

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
MANO DE OBRA DIRECTA	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FGA.	
MANO DE OBRA INDIRECTA	
SUMINISTROS Y MATERIALES	
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	
OTROS GASTOS DE FABRICACION	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	

<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		
<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		
GASTOS DE GESTION		
GASTOS DE VIAJE		
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
	LOCALES	
	AL EXTERIOR	
PROVISIONES DEDUCIBLES		
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		

770 GASTOS NO OPERACIONALES	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-
UTILIDAD (PERDIDA) EJERCICIO	-
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	-
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(=) UTILIDAD	-
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	-
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-

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

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	
----------------------	-----	--

Matri No. **4401**

SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
•	010	No.	•	No.	•
	010	S/.	•	S/.	•
DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
•	025	No.	•	No.	•
	026	U S \$	•	U S \$	•