

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1997

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

78601

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 099141126700

202 RAZON SOCIAL IMPORTADORA Y DISTRIBUIDORA G, M.R.

203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS						
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS						
CAJA, BANCOS	301	-		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-				
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-		EXPORTACIONES	603	-				
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	3.750.000		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-			EXENTOS NO GRAVADOS	606	-			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-			OTRAS RENTAS	608	-			
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-		TOTAL INGRESOS	609	-				
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>						
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-				
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>3.750.000</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-				
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-				
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-		COMPRA DE MATERIA PRIMA	706	-				
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-				
OTROS ACTIVOS FIJOS	353	-		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-				
DEPRECIACION ACUMULADA	354	-		MANO DE OBRA DIRECTA	709	-				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>-</b>		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-				
<b>380 ACTIVO NO CORRIENTE</b>				MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-				
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	381	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-				
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	382	1.250.000		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-				
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	383	-		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-				
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	384	-		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	385	-		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-				
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	386	-		OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-				
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>389</b>	<b>1.250.000</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-				
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>5.000.000</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-				
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-				
CUENTAS POR PAGAR	401	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-				
IMPUESTOS POR PAGAR	402	-		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	-				
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>						
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-				
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-				
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-		GASTOS DE GESTION	753	-				
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>-</b>		GASTOS DE VIAJE	754	-				
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>				AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-				
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE				DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-				
LOCALES	412	-		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-				
EXTERNOS	413	-		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-				
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-		INTERESES Y COMISIONES						
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-		LOCALES	760	-				
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>418</b>	<b>-</b>		AL EXTERIOR	761	-				
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>-</b>		PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-				
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5.000.000		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-				
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	-				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>						
RESERVAS	504	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-				
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-		PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-				
REEXPRESION MONETARIA	506	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-				
OTROS SUPERAVITS	507	-		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>774</b>	-				
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	-				
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-		<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>						
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5.000.000</b>		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-				
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>5.000.000</b>		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-				
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>				(=) UTILIDAD	801 - 802	-				
ANTICIPO PROXIMO AÑO	821	-		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-				
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES				805	-	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR Matri No. 820 0.12395				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)				803 + 804 - 805	806	-
				15% PARTICIPACION TRABAJADORES					807	-
2° Copia: Superintendencia de Compañias TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.:1790716147001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96				<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>						
				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)					808	-
				(+) 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	-
				(-) 8% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)					813	-
				(-) 8% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)					814	-
				= UTILIDAD GRAVABLE				808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	-
				<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>					816	-
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>				<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA</b>				817	-	
PAGO PREVIO	901	-		(-) ANTICIPOS	818	-				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	-		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-				
INTERESES POR MORA	903	-		TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	-				
MULTAS	904	10		TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	-				
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	10								
EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES		
910	-	911	-	912	-	913	-	914	-	
S/.		S/.		914	S/.		915	S/.		
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES		
918	10	921	-	922	-	923	-	924	-	
U S \$		U S \$		924	U S \$		925	U S \$		

