



SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS  
RESOLUCION 05328-98-07-25

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANZES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

10020407

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1999 103 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099141779600 102 RAZON SOCIAL CIBELCO S.A

EXPEDIENTE 1292/99

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	200,00		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			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			700 COSTO DE VENTAS			
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		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	314	200,00		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704		
350 ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351			COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706		
MANTENIMIENTOS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707		
VALORES	353			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708		
OTROS ACTIVOS FIJOS	354			MANO DE OBRA DIRECTA	709		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710		
TOTAL ACTIVO FIJO	356			MANO DE OBRA INDIRECTA	711		
360 ACTIVO NO CORRIENTE				SUMINISTROS Y MATERIALES	712		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362			APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365			OTROS GASTOS DE FABRICACION	717		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	367			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719		
TOTAL DEL ACTIVO	368			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720		
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721		
CUENTAS POR PAGAR	401			TOTAL COSTO DE VENTAS	722		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751		
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752		
OPERACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405			GASTOS DE GESTION	753		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406			GASTOS DE VIAJE	754		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	407			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411			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			LOCALES	760		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415			AL EXTERIOR	761		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	416			PROVISIONES DEDUCIBLES	762		
TOTAL DEL PASIVO	417			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763		
500 PATRIMONIO NETO				1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200,00		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502			770 GASTOS NO OPERACIONALES			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771		
RESERVAS	504			PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773		
REEXPRESION MONETARIA	506			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774		
OTROS SUPERAVITS	507			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509			INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801		
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	200,00		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	511			(=) UTILIDAD	803		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	512			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805		
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)				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806		
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807		
				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
 FIRMA COMPADOR Matr. No. 023374				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808		
				(-) DEDUCCIONES POR AMORTIZACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES (MAYO A DICIEMBRE)	809		
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	810		
				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811		
PAGO PREVIO	901			(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	812		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902			(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	813		
INTERESES POR MORA	903			= UTILIDAD GRAVABLE	814		
MULTAS	904			IMPUESTO A LA RENTA	815		
TOTAL PAGADO	905			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	816		
EFFECTIVO SUCREs	910			(-) ANTICIPOS	817		
CHEQUE SUCREs	911			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818		
EFFECTIVO DOLAREs	919			TOTAL RENTA	819		
CHEQUE DOLAREs	921			TOTAL SALDO A FAVOR	820		
U S \$	922			DEBITO BANCARIO SUCREs: 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918 NOTA DE CREDITO SUCREs: 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926 COMPENSACION SUCREs: 917, 918, 927, 928 DEBITO BANCARIO DOLAREs: 922, 923, 924, 925, 926 NOTA DE CREDITO DOLAREs: 927, 928 COMPENSACION DOLAREs: 927, 928			

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1999 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA 79.149

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0091417796001 202 RAZON SOCIAL CIBELCO S.A 203 EXPEDIENTE 7914997

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	5'000.000	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	---	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>5'000.000</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	---	

<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	---
TIERRAS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	---	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	---
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	---
VEHICULOS	353	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	---	MANO DE OBRA DIRECTA	709	---
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	---	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	---
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>---</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	---
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	---
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	---	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	---
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	---	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	---
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	---
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	---	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	---
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	---	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	---
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	---
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>---</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	---
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>---</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	---

<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	---	
CUENTAS POR PAGAR	401	---	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	722	---	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	---	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	---	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	---	
CONTRIBUCIONES: IESS E IMPUESTOS	404	---	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	---	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	---	GASTOS DE GESTION	753	---	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	---	GASTOS DE VIAJE	754	---	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>408</b>	<b>---</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	---	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	---	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	---	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	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	LOCALES	760	---
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	---		AL EXTERIOR	761	---
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>418</b>	<b>---</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	---	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>---</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	---	

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5'000.000	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	765	---
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	---	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	---	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	---
RESERVAS	504	---	PERDIDA POR DIFERENCIA DE C...	772	---
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	---	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	---
REEXPRESION MONETARIA	506	---	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	774	---
OTROS SUPERAVITS	507	---	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	801	---
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	---	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA DE TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	---	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	---
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5'000.000</b>	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	---
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>---</b>	(=) UTILIDAD	801 - 802	---

<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	---			
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	---	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	---			
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).			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	---			
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	---			
			<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)	809	---	EN EL PAIS	809	---

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>[Firma]</i> FIRMA CONTADOR: <i>[Firma]</i> Matri No. 920 0.23774			EN EL EXTERIOR	810	---
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	---
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	---
			(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	---
			(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	---
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	---
			IMPUESTO A LA RENTA	816	---
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	---
			(-) ANTICIPOS	818	---
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	---

<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>			TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	---
PAGO PREVIO	901	---	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	---
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	---	<b>EFECTIVO SUCRES</b>		
INTERESES POR MORA	903	---	910	---	---
MULTAS	904	---	CHEQUE SUCRES	911	---
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	---	912	---	---

DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
913	---	915	No. ---	917	No. ---
914	S/.	916	S/.	918	S/.
DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
922	---	924	No. ---	926	No. ---
923	---	925	U.S.\$	927	U.S.\$