

**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	150.00	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	699	--	
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	--	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	150.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	--	

350 ACTIVO FIJO			705 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	196.36	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	--
TOTAL ACTIVO FIJO	359	196.36	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	50.00	APORTES IEISS 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	369	50.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
TOTAL DEL ACTIVO	370	396.36	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--

400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CUENTAS POR PAGAR	401	128.00	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	--
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	--	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	--	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	--
OBLIGACIONES: IEISS E IMPUESTOS	404	--	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	--
ARREBAJOS RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	--	GASTOS DE GESTION	753	--
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	--	GASTOS DE VIAJE	754	--
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	128.00	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 MATRIZ	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	760	--
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	--	AL EXTERIOR	761	--
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	--	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	--
TOTAL DEL PASIVO	420	128.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	--

500 PATRIMONIO NETO			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	--	
(-) 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 CAMBIO	772	--	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	68.36	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	--	
REEXPRESION MONETARIA	506	--	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	--	
OTROS SUPERAVITS	507	--	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	--	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	--	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	--	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	--	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	268.36	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	--	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	396.36	(=) UTILIDAD	801 - 802	803	--

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			(+/-) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)			
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	806	--
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	--	

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS	809	--
FIRMA CONTADOR			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL EXTERIOR	810	--
Matri No. <b>920 021535</b>			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		812	--
			(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		813	--
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		814	--
			= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	--
			IMPUESTO A LA RENTA		816	--

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			
PAGO PREVIO	901	--	(-) ANTICIPOS	818	--	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	--	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	--	
INTERESES POR MORA	903	--	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820	--
MULTAS	904	10.00	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821	--
TOTAL PAGADO	905	10.00				

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
910	--	911	--	912	--	913	--	915	No.
S/.	--	S/.	--	914	S/.	--	--	916	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919	--	921	--	922	--	923	--	925	No.
U S \$	--	U S \$	10.00	924	U S \$	--	--	926	U S \$



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

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

No. **0 0103470**

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031**

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO **1999**

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**82.102**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **0991453377001**

202 RAZON SOCIAL **SWAMSON S.A.**

203 EXPEDIENTE **82102**

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO CORRIENTE**

**600 INGRESOS**

CAJA, BANCOS	301	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	3.750.000
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>3.750.000</b>

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
EXPORTACIONES	603	-
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
OTRAS RENTAS	608	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>609</b>	<b>-</b>

**350 ACTIVO FIJO**

**700 COSTO DE VENTAS**

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	4.908.800
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-
VEHICULOS	353	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>4.908.800</b>

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	-
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 IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
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	-
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>722</b>	<b>-</b>

**360 ACTIVO NO CORRIENTE**

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	1.250.000
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>1.250.000</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>9.908.800</b>

**400 PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS POR PAGAR	401	3.200.000
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>3.200.000</b>

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

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-
LOCALES	413	-
EXTERNOS	414	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>3.200.000</b>

**500 PATRIMONIO NETO**

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5.000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	1.708.800
REEXPRESION MONETARIA	506	-
OTROS SUPERAVITS	507	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>513</b>	<b>6.708.800</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>9.908.800</b>

<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>750</b>	<b>-</b>
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
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	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
INTERESES Y COMISIONES	760	-
LOCALES	761	-
AL EXTERIOR	762	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	-
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	<b>-</b>
<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>770</b>	<b>-</b>
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	<b>-</b>
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-

**800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES**

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
(=) UTILIDAD	803	-
(+) 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>-</b>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-

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

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	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	-
<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814</b>	<b>-</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>815</b>	<b>-</b>
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	-
(-) ANTICIPOS	818	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-
<b>TOTAL RENTA</b>	<b>816 - 818 - 819 &gt; 0</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>816 - 818 - 819 &lt; 0</b>	<b>-</b>

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO PROXIMO AÑO 821 -

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No. 820 **021535**

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

PAGO PREVIO	901	-
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>820 - 901</b>	<b>-</b>
INTERESES POR MORA	903	-
MULTAS	904	-
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>	<b>-</b>

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
910	911	912	915	917
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
913	921	922	925	927
U S \$	U S \$	U S \$	U S \$	U S \$
914	923	924	926	928

