

FORMULARIO 101 **RESOLUCION 17.0084** **IMPORTANTE: SERVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

100 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE RUC **0491346701** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **WALMART DE VENEZUELA S.A.** EXPEDIENTE **8500**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	346,01	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-	OTROS INGRESOS EXENTOS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	-	OTRAS RENTAS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	326	-	TOTAL INGRESOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
ACADERIAS EN TRANSITO	336	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	346,01	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	345	5.345,96	MANO DE OBRA DIRECTA		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	346	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
VEHICULOS	348	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	GASTOS DE FABRICACION		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	2.138,39	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	3.207,57	SUMINISTROS Y MATERIALES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	MANO DE OBRA INDIRECTA		
TOTAL ACTIVO FIJO	369	3.207,57	SUELDOS Y SALARIOS		
370 ACTIVO DIFERIDO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS	382	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	OTROS COSTOS DE VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	TOTAL COSTO DE VENTAS		
OTRAS	388	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	SUELDOS, SALARIOS		
OTROS ACTIVOS	395	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL DEL ACTIVO	399	3.553,58	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
ACTIVOS CONTINGENTES	396	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
400 PASIVO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
410 PASIVO CORRIENTE			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	COMISIONES EN VENTAS		
DEL EXTERIOR	412	-	PROMOCION Y PUBLICIDAD		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	COMBUSTIBLES		
DEL EXTERIOR	417	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)		
PRESTAMOS DE SUJURALES, ACCIONISTAS Y CABA MATRIZ	419	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		
DEL EXTERIOR	421	-	GASTOS DE GESTION		
OBLIGACIONES	423	-	GASTOS DE VIAJE		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	424	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
CON EL IESS	425	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
CON EMPLEADOS	427	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
440 PASIVO LARGO PLAZO			Cuentas Incoobrables		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	BAJA DE INVENTARIOS		
DEL EXTERIOR	443	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	INTERESES Y COMISIONES		
DEL EXTERIOR	447	-	LOCALES		
PRESTAMOS DE SUJURALES, ACCIONISTAS Y CABA MATRIZ	449	-	AL EXTERIOR		
DEL EXTERIOR	451	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-	267,30		
OTRAS PROVISIONES	459	-	267,30		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	267,30		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO	499	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
PASIVOS CONTINGENTES	495	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
500 PATRIMONIO NETO			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	864,00	TOTAL COSTOS Y GASTOS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-	749 + 779 + 789		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-	267,30		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0		
RESERVA DE CAPITAL	509	3.701,14	PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0		
OTROS SUPERAVITS	511	-	267,30		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	744,26	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	517	267,30	PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	519	-	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	3.553,58	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	3.553,58	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
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)			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
			EN EL PAIS		
			EN EL EXTERIOR		
			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
			(+/-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
			= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
			UTILIDAD CAMPO 811		
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0		
			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820		
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
			INTERES POR MORA		
			MULTAS		
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO **DETALLE DE COMPENSACIONES**