

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO **1999**

104 N° FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**83.609**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **0991473165001**

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **COMSERLAD S.A.**

203 EXPEDIENTE **8360998**

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%</b>		
CAJA, BANCOS	311	50,00	801 --		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	--	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	315	--	802 --		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	--	EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319	--	803 --		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	150,00	INGRESOS NO OPERACIONALES		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	--	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	--	804 --		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	--	OTROS INGRESOS EXENTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	--	805 --		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	--	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	--	806 --		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	--	OTRAS RENTAS		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	--	807 --		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	--	TOTAL INGRESOS		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>200,00</b>	<b>699 --</b>		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
TERRENOS	341	--	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	6.080,00	711 --		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	--	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	--	712 --		
VEHÍCULOS	349	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	--	713 --		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	--	714 --		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>6.080,00</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			715 --		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	--	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	--	716 --		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>--</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>6.080,00</b>	717 --		
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	--	718 --		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	--	SUELDOS Y SALARIOS		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	--	719 --		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	--	MANO DE OBRA DIRECTA		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>--</b>	720 --		
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	--	721 --		
CUENTAS RELACIONADAS	383	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
OTROS	385	--	722 --		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	387	--	GASTOS DE FABRICACIÓN		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	389	--	723 --		
SOCIEDADES RELACIONADAS	391	--	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
OTRAS	393	--	724 --		
GASTOS ANTICIPADOS	395	--	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
OTROS ACTIVOS	397	--	725 --		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>399</b>	<b>--</b>	SUMINISTROS Y MATERIALES		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>6.280,00</b>	726 --		
ACTIVOS CONTINGENTES	398	--	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDF. (primas y cesiones)		
<b>400 PASIVO</b>			727 --		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	6.080,00	728 --		
LOCALES	413	--	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
DEL EXTERIOR	415	--	729 --		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417	--	SUELDOS Y SALARIOS		
LOCALES	419	--	730 --		
DEL EXTERIOR	421	--	MANO DE OBRA INDIRECTA		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	423	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	425	--	731 --		
OBLIGACIONES	427	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
CON EL IESS	429	--	732 --		
CON EMPLEADOS	431	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
433	--	--	733 --		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	435	--	COMBUSTIBLES		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>6.080,00</b>	734 --		
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	--	735 --		
LOCALES	443	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
DEL EXTERIOR	445	--	736 --		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	447	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
LOCALES	449	--	737 --		
DEL EXTERIOR	451	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	453	--	738 --		
LOCALES	455	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
DEL EXTERIOR	457	--	739 --		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	459	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>461</b>	<b>--</b>	740 --		
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>463</b>	<b>6.080,00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
PASIVOS CONTINGENTES	465	--	741 --		
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			OTROS COSTOS DE VENTAS		
ANTICIPO CLIENTES	471	--	742 --		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	--	TOTAL COSTO DE VENTAS		
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>475</b>	<b>--</b>	749 --		
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	--	SUELDOS, SALARIOS		
OTROS PASIVOS	483	--	751 --		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>485</b>	<b>--</b>	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>	<b>6.080,00</b>	752 --		
PASIVOS CONTINGENTES	491	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>493</b>	<b>6.080,00</b>	753 --		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	754 --		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	--	755 --		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
RESERVA DE CAPITAL	509	--	756 --		
OTROS SUPERÁVIT	511	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	--	757 --		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	--	COMISIONES EN VENTAS		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	--	758 --		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	--	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>521</b>	<b>200,00</b>	759 --		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>523</b>	<b>6.280,00</b>	COMBUSTIBLES		
<b>DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 88, Ley 56)</b>			760 --		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
FIRMA CONTADOR			761 --		
NOMBRE: <b>ANA P. MACCHIAVELLO</b>			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
NOMBRE: <b>MARGARITA GARCIA</b>			762 --		
C.I. N° <b>0907266217</b>			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
RUC N° <b>1305325746001</b>			763 --		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
905			764 --		
MEDIANTE COMPENSACIONES			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
906			765 --		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
907			766 --		
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
			767 --		
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
			768 --		
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
			769 --		
			CUENTAS INCOBRABLES		
			770 --		
			BAJA DE INVENTARIOS		
			771 --		
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
			772 --		
			INTERESES Y COMISIONES		
			773 --		
			LOCALES		
			774 --		
			AL EXTERIOR		
			775 --		
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
			776 --		
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
			777 --		
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
			779 --		
			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
			781 --		
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
			782 --		
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
			789 --		
			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
			749 + 779 + 789		
			799 --		
			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
			699 - 799 > 0		
			797 --		
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
			699 - 799 < 0		
			798 --		
			<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
			trasladar campo 797		
			801 --		
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
			trasladar campo 798		
			802 --		
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
			803 --		
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
			804 --		
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
			805 --		
			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
			EN EL PAÍS		
			806 --		
			EN EL EXTERIOR		
			807 --		
			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
			808 --		
			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
			809 --		
			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
			810 --		
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
			811 --		
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
			812 --		
			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
			813 --		
			= UTILIDAD GRAVABLE		
			801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
			814 --		
			= PÉRDIDA		
			801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
			815 --		
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
			816 --		
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE		
			814-816		
			817 --		
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>		
			(816 * 15%) + (817 * 25%)		
			818 --		
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			819 --		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			820 --		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
			821 --		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
			818 - 819 - 820 - 821 < 0		
			898 --		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
			818 - 819 - 820 - 821 > 0		
			899 --		
			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
			(0.5 * 818) - 820		
			897 --		
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
			PAGO PREVIO		
			901 --		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
			899 - 901		
			902 --		
			INTERÉS POR MORA		
			903 --		
			MULTAS		
			904 --		
			TOTAL PAGADO		
			902 + 903 + 904		
			900		
			10,00		
			10,00		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C N°	910	N/C N°	912	N/C N°	914	N/C N°	916	Resol. N°	918	Resol. N°
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY N°						REGISTRO OFICIAL N°					
921						922					
AÑO						MES					
923						DÍA					
924						925					