

No. 1 0003306

**FORMULARIO DE
RESOLUCIÓN N° 831**

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

199 AÑO 1999

104 No FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

83713

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099147#331001

RAZON SOCIAL

RIPOSA S A

EXPEDIENTE ~~83420-98~~

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	200.00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(F) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-
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	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	314	200.00

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	251	5,846.00
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-
VALORES	352	-
ACTIVOS FIJOS	254	-
DEPRECIACION ACUMULADA	353	-
EL ACTIVO FIJO	359	5,846.00

850 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-
TOTAL DEL ACTIVO	370	6.046.00

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR		401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR		402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		403	-
OBLIGACIONES: IESE E IMPUESTOS		404	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		405	-
PASIVOS PASIVOS CORRIENTES		406	-
PASIVO CORRIENTE		409	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			
Cuentas y documentos por pagar (LARGO PLAZO)		411	-
PASIVOS FINANCIEROS A CASA MADRE	LOCALES	412	-
	EXTERNOS	413	-
OBLIGACIONES EMITIDAS		414	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		415	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		419	-
TOTAL DEL PASIVO		420	-

500 PATRIMONIO NETO

000 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00
(-) 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	-
REEXPRESION MONETARIA	506	1,058.00
OTROS SUPERAVITS	507	4,788.00
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	6,046.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	6,046.00

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	201	
----------------------	-----	--

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS,
POR LO QUE ASUMÓ LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No.

0234

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO		901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	-
INTERESES POR MORA		903	-
MULTAS		904	10.00
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	10.00

EFFECTIVO SUÇRES		CHEQUE SUÇRES		DEBITO BANCARIO SUÇRES		NOTA DE CREDITO SUÇRES		COMPENSACION SUÇRES	
211		211		212		215	No.		No.
S/.	-	S/.	-	213	S/.	218	S/.	-	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
221		221		222		225	No.		No.
US\$	10.00	US\$	-	223	US\$	228	US\$	-	US\$

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
IMPRESO POR OFFSETEC S.A. R.U.C. 1790149749001 RESOLUCION 03328-96-07-29

SELO Y FECHA DE RECEPCION
FILMSTAR
PANAMA Y ROCA
29 JUN. 2009
CAJA 607-337
010474394

FILANBANCO

0110010474394

***CASA 607-337**



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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

No.

0078972

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO

1999

104

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

83713

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC

0991474331001

202

RAZON SOCIAL

RIPOSA S. A.

203

EXPEDIENTE

83620-98

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	5.000.000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	
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	319	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	5.000.000

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	
VEHICULOS	353	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	
DEPRECIACION ACUMULADA	355	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	
TOTAL DEL ACTIVO	370	5.000.000

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	
LOCALES	412	
EXTERNOS	413	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418	
TOTAL DEL PASIVO	420	

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	
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	
TOTAL PATRIMONIO NETO	513	5.000.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	5.000.000

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO 521

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS,
POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No.

320

0234

600 INGRESOS

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

700 COSTO DE VENTAS

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 IESS 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	
TOTAL COSTO DE VENTAS	723	

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDO, 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	760	
AL EXTERIOR	761	
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	
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	801 - 802	803
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		804
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		805
= 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 (Transferir al campo 780)	808	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	
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	
(+) 4% 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
IMPUESTO A LA RENTA		816
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		817
(-) ANTICIPOS		818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902 - 901	902
INTERESES POR MORA	903	
MULTAS	904	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	906

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
910	911	912	913	917
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
918	919	920	921	927
U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$

2° Copia: Superintendencia de Compañías

TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.: 1790716147001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96

REGIONAL DEL SERVIDOR
DE RENTAS INTERNAS

Trámite No.

Fecha 04 JUL 2000

Firma

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 ANO 1999

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

83713

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0821474331001

202 RAZON SOCIAL RIPOSA S. A.

EXPEDIENTE

ESTÁDO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	5,000,000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-
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	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	5,000,000

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	381	146,150,000
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	382	-
VEHICULOS	383	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	384	-
(7) DEPRECIACION ACUMULADA	385	-
TOTAL ACTIVO FIJO	389	146,150,000

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	
TOTAL DEL ACTIVO	370	151.150.00

400 PASIVO CORRIENTE

400 PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR		401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR		402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		403	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS		404	-
PROVISIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		405	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES		406	-
PASIVO CORRIENTE		400	-

ACTIVO PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y Documentos por Pagar (Largo Plazo)		411	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412	-
	EXTERNOS	413	-
Obligaciones Emitidas		414	-
Otros Pasivos a Largo Plazo		415	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		416	-
TOTAL DEL PASIVO		420	-

500 PATRIMONIO NETO

500 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5,000.00
(-) 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	-
REEXPRESION MONETARIA	506	26,450.00
OTROS SUPERAVITS	507	119,700.00
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	151,150.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	151,150.00

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521
----------------------	-----

**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	
-----------	-----	--

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO-PREVIO		901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	
INTERESES POR MORA		903	
MULTAS		904	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	250.00

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
910		911		912	913	915	No.	917	No.
SI.		SI.		914	SI.	916	SI.	918	SI.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919		921		922	923	925	No.	927	No.
US\$		US\$		924	US\$	926	US\$	928	US\$

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		801
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		802
EXPORTACIONES		803
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		804
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	805
	EXENTOS NO GRAVADOS	806
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	807
	OTRAS RENTAS	808
	TOTAL INGRESOS	809

700 COSTO DE VENTAS

700 COSTO DE VENTAS		
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 IESS 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
TOTAL COSTO DE VENTAS		722

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

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 SOCIALES	760
PROVISIONES DEDUCIBLES AL EXTERIOR	761
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	762
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	763
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	764
770 GASTOS NO OPERACIONALES	770
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775

800 CONCILIACION PARA EL CAMBIO DEL 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
(=) UTILIDAD	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

CONCILIACIÓN PARA EL CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCIÓN	EN EL PAIS		808
(MAYO A DICIEMBRE)	EN EL EXTERIOR		810
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCIÓN (MAYO A DICIEMBRE)			811
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCIÓN (MAYO A DICIEMBRE)			812
(-) 88% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			813
(-) 86% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			814
= UTILIDAD GRAVABLE		808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815
IMPUESTO A LA RENTA			816
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			817
(-) ANTICIPOS			818
(+) RETENCIONES EN LA FUENTE			819
TOTAL RENTA		818 - 818 - 819 > 0	820
TOTAL SALDO A FAVOR		818 - 818 - 819 < 0	821