IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

100 AÑO	2004	100 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	-	100 N° Empleados bajo nómina	-
---------	------	---------------------------------	---	------------------------------	---

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE	RUC	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	EXPEDIENTE
	0990337179001	PREDIOS E INVERSIONES GANA S.A.	9260-78

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		CAPITAL SUBSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	501
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	502
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	313	RESERVA LEGAL	503
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	504
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	315	RESERVA DE CAPITAL	505
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	506
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	318	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	319	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	509
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	320	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	510
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	321	TOTAL PATRIMONIO NETO	511
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	322	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	512
INVENTARIO DE PROD. TERMI. Y MERCAD. EN ALMACÉN	323		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	324		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	325		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	326		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	327		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	328		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	329		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	330		
340 ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE		600 INGRESOS	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	345	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	350	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	351	TOTAL INGRESOS	611
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	352		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	353	700 COSTOS Y GASTOS	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	354	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	355	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	356	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
TOTAL ACTIVO FIJO	357	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN (agencias a escuelas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES EMPRESARIALES	754
		INTERESES Y COMISIONES A TERCEROS	755
		RENTAS A SOCIEDADES	756
		RENTAS A SOCIEDADES EXENTAS	757
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	758
		OTRAS RENTAS	759
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	760
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	761
		PÉRDIDAS EN CARTERA	762
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	763
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	800 - 763 > 0
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	800 - 763 < 0
		(-) 18% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 607)	
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 608)	
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS
		(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL EXTERIOR
		(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (204 X 15%)
		(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
		(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
		= UTILIDAD GRABABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
		= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814

370 OTROS ACTIVOS		800 INGRESOS	
ACTIVO DIFERIDO		700 COSTOS Y GASTOS	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN (agencias a escuelas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES EMPRESARIALES	754
		INTERESES Y COMISIONES A TERCEROS	755
		RENTAS A SOCIEDADES	756
		RENTAS A SOCIEDADES EXENTAS	757
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	758
		OTRAS RENTAS	759
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	760
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	761
		PÉRDIDAS EN CARTERA	762
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	763

370 OTROS ACTIVOS		800 INGRESOS	
ACTIVO DIFERIDO		700 COSTOS Y GASTOS	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN (agencias a escuelas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES EMPRESARIALES	754
		INTERESES Y COMISIONES A TERCEROS	755
		RENTAS A SOCIEDADES	756
		RENTAS A SOCIEDADES EXENTAS	757
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	758
		OTRAS RENTAS	759
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	760
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	761
		PÉRDIDAS EN CARTERA	762
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	763

370 OTROS ACTIVOS		800 INGRESOS	
ACTIVO DIFERIDO		700 COSTOS Y GASTOS	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIEN	