

0168364

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
IMPORTANTE: SÍMBOLO LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		AÑO 2003	
Razon Social, D.T. y D.N. de la Empresa: AMERICANA SERVICE CIA/LTA.		Razon Social, D.T. y D.N. de la Empresa: AMERICANA SERVICE CIA/LTA.	
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		400 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		410 INGRESOS CORRIENTES	
Caja, Bancos	4,387.42	Ventas Netas Gravadas con Tarifa 10% y 14%	
Inversiones Financieras Temporales		Ventas Netas Gravadas con Tarifa Cero	
Ctas. y Doc. por Cobrar Clientes no Relacionados		Exportaciones	
(1) Provisiones Cuentas Incobrables		Dividendos Percibidos	
Ctas. y Doc. por Cobrar Clientes Relacionados		Otros Ingresos Exentos	
Otras Cuentas por Cobrar	100.00	Reclutamientos Financieros	
Credito Tributario a Favor de la Empresa (I.V.R.)		Otros Ingresos	
Credito Tributario a Favor de la Empresa (E. Renta)	1.54	TOTAL INGRESOS	
Inventario de Materia Prima		700 COSTOS Y GASTOS	
Inventario de Productos en Proceso		710 COSTO DE VENTAS	
Inventario de Suministros y Materiales		Inventario Inicial de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Inventario de Prod. Term. y Mercad. en Almacen		Compras Netas de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Merchandises en Tránsito		Importaciones de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Inventario Rústicos, Herramientas y Accesorios		(1) Inventario Final de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Otros Activos Corrientes	6,431.87	Inventario Inicial de Materia Prima	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,920.83	Compras Netas de Materia Prima	
340 ACTIVO FIJO		Importaciones de Materia Prima	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		(1) Inventario Final de Materia Prima	
Territorios		Sueldos y Salarios	
Edificios e Instalaciones		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
Maquinarías, Muebles, Enseres y Equipos	247.72	Honorarios a Personas Naturales	
Equipo de Computación	2,136.95	Honor. a Extrañeros por Servicios Ocasionales	
Vehículos		Gastos de Fabricación	
Otros Activos Fijos Tangibles	37.60	Depreciación de Maquinaria y Equipo	
(1) Depreciación Acumulada Activo Fijo	568.96	Depreciación de Maquinaria y Equipo	
(1) Depreciación Acumulada Activo Fijo		Suministros y Materiales	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	1,853.31	Seguros y Reaseguros de Inv., Maquin., Equip. y Veh. (grupos y suaves)	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Mantenimiento y Reparaciones	
Marcas, Patentes, Derechos de Llave y Otros Similares		Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	
(1) Amortizaciones Acumuladas		Sueldos y Salarios	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
TOTAL ACTIVO FIJO	1,853.31	Honorarios a Personas Naturales	
370 ACTIVO DIFERIDO		Honor. a Extrañeros por Servicios Ocasionales	
Gastos de Organización y Constitución	2,775.50	Arrendamiento Mercantil	
Gastos de Investigación, Exploración y Otros		Arrendamiento de Bienes Inmuebles Propiedad de Personas Naturales	
Saldo Deudor de Diferencial Cambiario		Arrendamiento de Bienes Inmuebles Propiedad de Sociedades	
Otros Activos Diferidos		Inventario Inicial de Productos en Proceso	
(1) Amortización Acumulada		Inventario Inicial de Productos Terminados	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	2,775.50	Otros Costos de Ventas	
380 OTROS ACTIVOS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
Clientes Relacionados		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Otros		Sueldos, Salarios	
(1) Provisiones Incobrables		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
Sociedades Relacionadas		Honorarios a Personas Naturales	
Otros		Honorarios a Extrañeros por Servicios Ocasionales	
Gastos Anticipados		Arrendamiento Mercantil	
Otros Activos		Arrendamiento de Bienes Inmuebles Propiedad de Personas Naturales	
TOTAL OTROS ACTIVOS		Arrendamiento de Bienes Inmuebles Propiedad de Sociedades	
TOTAL DEL ACTIVO	15,549.64	Comisiones en Ventas	
400 PASIVO		Promoción y Publicidad	
410 PASIVO CORRIENTE		Combustibles	
Locales		Seguros y Reaseguros (grupos y suaves)	
Del Exterior		Suministros y Materiales	
Locales		Gastos de Gestión	
Del Exterior		Gastos de Viaje	
Locales	139.20	Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	
Del Exterior		Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	
Con la Adm. Tributaria	14,296.90	Impuestos, Contribuciones y Otros	
Locales	14.22	Depreciación de Activos Fijos	
Del Exterior		Depreciación de Activos Fijos	
Con la Adm. Tributaria		Amortizaciones Inversiones e Intangibles	
Locales		Clientes Incobrables	
Del Exterior		Baja de Inventarios	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	14,549.64	Amortizaciones por Diferencias de Cambio	
440 PASIVO LARGO PLAZO		Locales	
Locales		Del Exterior	
Del Exterior		Al Exterior	
Locales		Gasto Provisiones Deducibles	
Del Exterior		Otros Gastos de Administración y Ventas	
Locales		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
Del Exterior		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
Hipotecas por Pagar		Pérdida en Venta de Activos	
Obligaciones Financieras		Otros Gastos no Operacionales	
Provisiones para Jubilación Patronal		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
Otras Provisiones		TOTAL COSTOS Y GASTOS	780 + 770 = 1,550
Otros Pasivos a Largo Plazo		Utilidad del Ejercicio	890 - 790 = 100
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		Pérdida del Ejercicio	890 - 790 = 100
470 PASIVO DIFERIDO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
Anticipos Clientes		Utilidad del Ejercicio	Transferir campo 787
Otros Pasivos Diferidos		Pérdida del Ejercicio	Transferir campo 798
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(1) 10% Participación Trabajadores	
480 OTROS PASIVOS		(2) 10% Dividendos por Sociedades Exentas	
Ingresos Anticipados		(3) 10% Otras Rentas Exentas	
Otros Pasivos		En el Pto.	
TOTAL PASIVOS		En el Exterior	
TOTAL DEL PASIVO	14,549.64	(4) Gastos Incobrables para Generar Ingresos Exentos	
500 PATRIMONIO NETO		Dividendos Percibidos de Otras Soc.	
Capital Suscrito o Asegurado	1,000.00	A Otras Rentas Exentas	
(1) Capital Suscrito no Pagado, Acciones en Tesorería		(1) Amortización de Períodos Tributarios Anteriores	
Aportes de Bienes o Acciones para Futura Capitalización		(2) Deduciones por Leyes Especiales	
Reservas Legales, Facultativa, Estatutaria		(3) Otras Deduciones	
Reserva de Capital		UTILIDAD GRAVABLE	810 - 800 = 10
Otros Superávites		PERDIDA	800 - 810 = -10
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores		Reinventar y Capitalizar	
(1) Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores		Saldo Utilidad Gravable	810 - 810 = 0
Utilidad del Ejercicio	Transferir campo 787	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(810 * 10%) = 81.00
(1) Pérdida del Ejercicio	Transferir campo 798	(1) Anticipo Pagado	
TOTAL PATRIMONIO NETO	1,000.00	(2) Retenciones en la Fuente	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15,549.64	(3) Credito Tributario o Exoneraciones por Leyes Especiales	
DECLARAR QUE LOS DATOS INFORMACIONALES EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 84, Ley 84)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	810 - 810 = 0
Firma Representante Legal: <i>Jesús Viribet</i>		SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	810 - 810 = 0
Firma Contador: <i>José María</i>		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
Nombre: Jesús Viribet		Anticipo Proximo Año	(810 * 10%) = 81.00
C.I. No: 123456789		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
Mediante Cheques, Depósitos o Otras Formas de Pago		PAGO PREVIO	
Mediante Compensaciones		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	810 - 810 = 0
Mediante Notas de Crédito		INTERES POR MORA	
		MULTAS	
		TOTAL PAGADO	810 - 810 = 0

Supervigilancia de CIA
División Informática
27 ABR. 2004
Flor María Motta