

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 102 AÑO **1994** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
 200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **1516018001** 202 RAZON SOCIAL **R&S S.A.** 203 EXPEDIENTE **98546**

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301 5'000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	600
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319 5'000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
TOTAL ACTIVO FIJO	358	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
ACTIVO NO CORRIENTE		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL DEL ACTIVO	379 5'000.000	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
400 PASIVO CORRIENTE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
CUENTAS POR PAGAR	401	TOTAL COSTO DE VENTAS	729
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE GESTION	753
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE VIAJE	754
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
LOCALES	412	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
EXTERNOS	413	INTERESES Y COMISIONES	760
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	LOCALES	760
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	ANTERIOR	761
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418	PROVISIONES DEDUCIBLES	762
TOTAL DEL PASIVO	420	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 5'000.000	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACCIONES	771
RESERVAS	504	PERDIDA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
REEXPRESION MONETARIA	506	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779
OTROS SUPERAVITS	507	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
TOTAL PATRIMONIO NETO	518 5'000.000	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	528 5'000.000	(=) UTILIDAD 801 - 802	803
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301 5'000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	600
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319 5'000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
TOTAL ACTIVO FIJO	358	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
ACTIVO NO CORRIENTE		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL DEL ACTIVO	379 5'000.000	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
400 PASIVO CORRIENTE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
CUENTAS POR PAGAR	401	TOTAL COSTO DE VENTAS	729
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE GESTION	753
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE VIAJE	754
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
LOCALES	412	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
EXTERNOS	413	INTERESES Y COMISIONES	760
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	LOCALES	760
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	ANTERIOR	761
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418	PROVISIONES DEDUCIBLES	762
TOTAL DEL PASIVO	420	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 5'000.000	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACCIONES	771
RESERVAS	504	PERDIDA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
REEXPRESION MONETARIA	506	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779
OTROS SUPERAVITS	507	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
TOTAL PATRIMONIO NETO	518 5'000.000	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	528 5'000.000	(=) UTILIDAD 801 - 802	803
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301 5'000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	600
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319 5'000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
TOTAL ACTIVO FIJO	358	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
ACTIVO NO CORRIENTE		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL DEL ACTIVO	379 5'000.000	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
400 PASIVO CORRIENTE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
CUENTAS POR PAGAR	401	TOTAL COSTO DE VENTAS	729
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE GESTION	753
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE VIAJE	754
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
LOCALES	412	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
EXTERNOS	413	INTERESES Y COMISIONES	760
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	LOCALES	760
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	ANTERIOR	761
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418	PROVISIONES DEDUCIBLES	762
TOTAL DEL PASIVO	420	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 5'000.000	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACCIONES	771
RESERVAS	504	PERDIDA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
REEXPRESION MONETARIA	506	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779
OTROS SUPERAVITS	507	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
TOTAL PATRIMONIO NETO	518 5'000.000	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	528 5'000.000	(=) UTILIDAD 801 - 802	803
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301 5'000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	600
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319 5'000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	70

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	90	200		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	91			VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	92			EXPORTACIONES			
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	93			(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	94			INGRESOS NO OPERACIONALES			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	95			DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	96			EXENTOS NO GRAVADOS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	97			RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	98			OTRAS RENTAS			
MERCADERIAS EN TRANSITO	99			TOTAL INGRESOS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	100			700 COSTO DE VENTAS			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	101			INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	102			COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	300	200		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS			
350 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352			COMPRAS DE MATERIA PRIMA			
VEHICULOS	353			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
OTROS ACTIVOS FIJOS	354			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355			MANO DE OBRA DIRECTA			
TOTAL ACTIVO FIJO	350			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.			
360 ACTIVO NO CORRIENTE				MANO DE OBRA INDIRECTA			
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361			SUMINISTROS Y MATERIALES			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.			
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363			APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES			
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366			OTROS GASTOS DE FABRICACION			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	360			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
TOTAL DEL ACTIVO	600	200		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
400 PASIVO CORRIENTE				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
CUENTAS POR PAGAR	401			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
DOCUMENTOS POR PAGAR	402			TOTAL COSTO DE VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
APORTACIONES: IESS E IMPUESTOS	404			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD			
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406			GASTOS DE GESTION			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	400			GASTOS DE VIAJE			
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
LOCALES	412			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES			
EXTERNOS	413			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS			
OBLIGACIONES EMITIDAS	414			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415			LOCALES			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	410			AL EXTERIOR			
TOTAL DEL PASIVO	600			PROVISIONES DEDUCIBLES			
500 PATRIMONIO NETO				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503			770 GASTOS NO OPERACIONALES			
RESERVAS	504			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505			PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO			
REEXPRESION MONETARIA	506			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS SUPERAVITS	507			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
TOTAL PATRIMONIO NETO	500	200		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	600	200		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)			
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				(=) UTILIDAD		801 - 802	
ANTICIPO PROXIMO AÑO				(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)			
				(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES			
				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)		803 + 804 - 805	
				15% PARTICIPACION TRABAJADORES			
				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)			
				(+) GASTOS NO OPERACIONALES EN EL PAIS			
				(-) GASTOS NO OPERACIONALES EN EL EXTERIOR			
				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
				(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			
				(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			
				= UTILIDAD GRAVABLE		808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	
				IMPUESTO A LA RENTA			
				UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			
				(-) ANTICIPOS			
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
				TOTAL RENTA		816 - 818 - 819 > 0	
				TOTAL SALDO A FAVOR		816 - 818 - 819 < 0	
EFFECTIVO SUCRET	CHEQUE SUCRET	DEBITO BANCARIO SUCRET	NOTA DE CREDITO SUCRET	COMPENSACION SUCRET			
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.			
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES			
U.S\$	U.S\$	U.S\$	U.S\$	U.S\$			

Romina Zunino
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
FIRMA CONTADOR
Matri No. 15227

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

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