

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
IMPORTANTE: REVISE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		No FORMULARIO QUE SE REEMPLAZA	
2001		2001	
RUC 0190174270001		RUC 0190174270001	
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		400 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		410 INGRESOS	
CAJA, BANCOS		VENTAS NETAS GRUPOS CON TASA 10% y 14%	
500.00		VENTAS NETAS GRUPOS CON TASA CERO	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS TEMPORALES		EXPONERACIONES	
OTROS Y OROS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(1) PROVISIONES INCORRIBLES		OTROS INGRESOS EXENTOS	
OTROS Y OROS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RENTAS POR PARTICIPACION	
OTROS CUENTAS POR COBRAR		OTROS INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (20%)		TOTAL INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (S. RENTAS)		700 GASTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INVENTARIO BRUTO DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERMIN. Y MERCADO EN ALMACEN		INFORMACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE INVENTARIOS, REPARACIONES Y ACCESORIOS		INFORMACIONES DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		INFORMACIONES DE MATERIA PRIMA	
500.00		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
320 ACTIVO FIJO		720 GASTOS Y GASTOS	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		730 GASTOS DE VENTAS	
TERRENOS		DEPRECIACION DE INVENTARIO Y EQUIPO	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
EQUIPO DE COMPUTACION		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL, EQUIP. Y EMP. (20% y 14%)	
VEHICULOS		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
OTROS ACTIVOS FIJO INTANGIBLE		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		SUJELOS Y SALARIOS	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		RENTAS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		COMISIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		ARRENDAMIENTO DE BIENES	
TOTAL ACTIVO FIJO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
500.00		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
ACTIVO DIFERIDO		INVENTARIO BRUTO DE PRODUCTOS EN PROCESO	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		INVENTARIO BRUTO DE PRODUCTOS TERMINADOS	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO		OTROS COSTOS DE VENTAS	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		740 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		SUJELOS Y SALARIOS	
500.00		RENTAS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
330 OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
CLIENTES RELACIONADOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
OTROS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
(1) PROVISIONES INCORRIBLES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
SOCIEDADES RELACIONADAS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
OTROS		COMISIONES EN VENTAS	
GASTOS ANTICIPADOS		PREVISIONES Y PAGOS	
OTROS ACTIVOS		COMISIONES	
TOTAL OTROS ACTIVOS		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
TOTAL DEL ACTIVO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
300 + 320 + 330 = 500.00		GASTOS DE GESTION	
400 PASIVO CORRIENTE		GASTOS DE VALOR	
410 PASIVO CORRIENTE		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
LOCALS		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
DEL EXTERIOR		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
LOCALS		DEPRECIACION ACUMULADA	
DEL EXTERIOR		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
LOCALS		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
DEL EXTERIOR		CARGOS INCORRIBLES	
CON LA L.A.M. TRIBUTARIA		SALDO DE INVENTARIOS	
CON EL I.E.S.		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		AL EXTERIOR	
400.00		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
420 PASIVO DIFERIDO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
LOCALS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		740 + 720 + 730	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		800 - 700 = 100	
LOCALS		PERDIDA DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		800 - 700 = 100	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
400.00		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
430 PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
LOCALS		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		EN EL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
400.00		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
440 PASIVO DIFERIDO		COMISIONES EN VENTAS	
LOCALS		PREVISIONES Y PAGOS	
DEL EXTERIOR		COMISIONES	
LOCALS		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
DEL EXTERIOR		SUMINISTROS Y MATERIALES	
LOCALS		GASTOS DE GESTION	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE VALOR	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
400.00		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
450 PASIVO DIFERIDO		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
LOCALS		DEPRECIACION ACUMULADA	
DEL EXTERIOR		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
LOCALS		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
DEL EXTERIOR		CARGOS INCORRIBLES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		SALDO DE INVENTARIOS	
400.00		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
460 PASIVO DIFERIDO		LOCALS	
LOCALS		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALS		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
LOCALS		740 + 720 + 730	
DEL EXTERIOR		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		800 - 700 = 100	
400.00		PERDIDA DEL EJERCICIO	
470 PASIVO DIFERIDO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
LOCALS		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		EN EL EXTERIOR	
400.00		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
480 PASIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
DEL EXTERIOR		COMISIONES EN VENTAS	
LOCALS		PREVISIONES Y PAGOS	
DEL EXTERIOR		COMISIONES	
LOCALS		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
DEL EXTERIOR		SUMINISTROS Y MATERIALES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		GASTOS DE GESTION	
400.00		GASTOS DE VALOR	
490 PASIVO DIFERIDO		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
LOCALS		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
DEL EXTERIOR		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
LOCALS		DEPRECIACION ACUMULADA	
DEL EXTERIOR		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
400.00		CARGOS INCORRIBLES	
500 PASIVO DIFERIDO		SALDO DE INVENTARIOS	
LOCALS		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		AL EXTERIOR	
400.00		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
510 PASIVO DIFERIDO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
LOCALS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		740 + 720 + 730	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
400.00		800 - 700 = 100	
520 PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
DEL EXTERIOR		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
400.00		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
530 PASIVO DIFERIDO		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
LOCALS		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		EN EL EXTERIOR	
400.00		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
540 PASIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
DEL EXTERIOR		COMISIONES EN VENTAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		PREVISIONES Y PAGOS	
400.00		COMISIONES	
550 PASIVO DIFERIDO		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
LOCALS		SUMINISTROS Y MATERIALES	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE GESTION	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		GASTOS DE VALOR	
400.00		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
560 PASIVO DIFERIDO		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
LOCALS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
DEL EXTERIOR		DEPRECIACION ACUMULADA	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
400.00		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
570 PASIVO DIFERIDO		CARGOS INCORRIBLES	
LOCALS		SALDO DE INVENTARIOS	
DEL EXTERIOR		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		LOCALS	
400.00		AL EXTERIOR	
580 PASIVO DIFERIDO		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALS		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		740 + 720 + 730	
400.00		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
590 PASIVO DIFERIDO		800 - 700 = 100	
LOCALS		PERDIDA DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
400.00		PERDIDA DEL EJERCICIO	
600 PASIVO DIFERIDO		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
LOCALS		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		EN EL PAS	
400.00		EN EL EXTERIOR	
610 PASIVO DIFERIDO		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		COMISIONES EN VENTAS	
400.00		PREVISIONES Y PAGOS	
620 PASIVO DIFERIDO		COMISIONES	
LOCALS		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
DEL EXTERIOR		SUMINISTROS Y MATERIALES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		GASTOS DE GESTION	
400.00		GASTOS DE VALOR	
630 PASIVO DIFERIDO		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
LOCALS		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
DEL EXTERIOR		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA	
400.00		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
640 PASIVO DIFERIDO		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
LOCALS		CARGOS INCORRIBLES	
DEL EXTERIOR		SALDO DE INVENTARIOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
400.00		LOCALS	
650 PASIVO DIFERIDO		AL EXTERIOR	
LOCALS		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
DEL EXTERIOR		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
400.00		740 + 720 + 730	
660 PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
LOCALS		800 - 700 = 100	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
400.00		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
670 PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
400.00		EN EL PAS	
680 PASIVO DIFERIDO		EN EL EXTERIOR	
LOCALS		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
400.00		COMISIONES EN VENTAS	
690 PASIVO DIFERIDO		PREVISIONES Y PAGOS	
LOCALS		COMISIONES	
DEL EXTERIOR		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
400.00		GASTOS DE GESTION	
700 PASIVO DIFERIDO		GASTOS DE VALOR	
LOCALS		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
DEL EXTERIOR		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
400.00		DEPRECIACION ACUMULADA	
710 PASIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
LOCALS		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
DEL EXTERIOR		CARGOS INCORRIBLES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		SALDO DE INVENTARIOS	
400.00		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
720 PASIVO DIFERIDO		LOCALS	
LOCALS		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
400.00		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
730 PASIVO DIFERIDO		740 + 720 + 730	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		800 - 700 = 100	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
400.00		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
740 PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
LOCALS		PERDIDA DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(1) 100% PARTICIPACION TRABAJADORES	
400.00		(1) 100% OTROS PUNTOS EXENTOS	
750 PASIVO DIFERIDO		EN EL PAS	
LOCALS		EN EL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		(1) GASTOS INCORRIBLES PARA GASTOS INGRESOS EXENTOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
400.00		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
760 PASIVO DIFERIDO		COMISIONES EN VENTAS	
LOCALS		PREVISIONES Y PAGOS	
DEL EXTERIOR		COMISIONES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		RESERVAS Y RESERVORES DE INCL. SOCIAL (20% y 14%)	
400.00		SUMINISTROS Y MATERIALES	
770 PASIVO DIFERIDO		GASTOS DE GESTION	
LOCALS		GASTOS DE VALOR	
DEL EXTERIOR		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL	
400.00		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
780 PASIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA	
LOCALS		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
DEL EXTERIOR		AMORTIZACIONES (INDEMNIZACIONES E INTANGIBLES)	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		CARGOS INCORRIBLES	
400.00		SALDO DE INVENTARIOS	
790 PASIVO DIFERIDO		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR			