

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN. N° FECHA:
Fecha de Presentación: 26/12/2013
A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE:
Nº. RIF: J002855878
QUORUM TELECOM, C.A.

B. EJERCICIO GRAVABLE
Fecha Desde: 01/10/2012
Fecha Hasta: 30/09/2013

C. AUTOLIQUIDACION DEL IMPUESTO		Gravable con Tarifa N° 1, 2		Gravable con Tarifa N° 3	
CONCEPTOS					
FUENTE TERRITORIAL					
1	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E casilla N°74 y N°71)	137	-1.726.401,00	3	144
2	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4)	173	2.563.085,00	7	174
3	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (1-2)(el resultado de la tarifa N°3, traslade a la casilla 11, ítem 445, en caso de ser positivo)	178	-4.289.486,00	2	170
FUENTE EXTRATERRITORIAL					
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección F casilla N°7 y N°5)(el monto de la tarifa N°3, traslade a la casilla 12, ítem 460, en caso de ser positivo)	401	-577,00	9	406
5	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4)	191		9	192
6	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (4-5)(el resultado de la tarifa N°3, traslade a la casilla 17, ítem 460, en caso de ser positivo)	407	-577,00	3	408
7	Renta Neta Mundial Gravable o Pérdida Fiscal (3+6)... Si (3) y (6) son mayores de cero; si alguna de ellas es negativa, sólo se registra la positiva	431		9	
8	Impuesto determinado según tarifa N°2 ((casilla 7 * % Tarifa 2) - Sustrayendo)	185		0	5
ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO PROVENIENTE DE FUENTE EXTRANJERA NO PROPORCIONALES					
9	Impuesto Acreditable Pagado en el Exterior (Art. 2 Ley ISLR)	441		0	9
10	Total Impuesto Determinado (después de acreditamiento de impuesto pagado en el exterior) (Si 8 es mayor o igual a 9)...(8-9)			442	0

IMPUESTOS PROPORCIONALES		Base Imponible		Impuesto Base Territorial (A)		Impuesto Acreditable Pagado (B)		Impuesto Proporcional a Pagar (A-B)	
FUENTE TERRITORIAL									
11	Enriquecimiento Gravable (Viene casilla N°3, ítem 170)	445		5	446	4		448	2
12	Ganancias Fortuitas en Especies	455		5	456	4		295	5
13	Venta de Acciones Bolsa de Valores	449		1	450	0		451	9
14	Dividendos	452		8	453	7		454	6
15	Intereses por Préstamos o Créditos concedidos por Instituciones Extranjeras	457		3	458	2		459	1
16	Enriquecimiento Empresas de Seguros y Reaseguros Extranjeros	484		6	485	5		484	6
FUENTE EXTRATERRITORIAL									
17	Enriquecimiento Gravable Tarifa 3 (viene de casilla N°6, ítem 408)	460		0	461	9	462	8	463
18	Regalías Petroleras	464		6	469	1	474	6	479
19	Regalías Mineras	488		2	490	0	491	9	492
20	Dividendos Mineros	465		5	466	4	467	3	468
21	Dividendos Petroleros	470		0	471	9	472	8	473
22	Otros Dividendos	475		5	476	4	477	3	478
23	Ganancias Fortuitas	480		0	481	9	482	8	483
24	Total Impuesto Proporcional (448 + 295 + 451 + 454 + 459 + 494 + 463 + 479 + 492 + 468 + 473 + 478 + 483)							489	0
25	Total Impuesto Autoliquidado antes de las Rebajas... (10 + 24)							189	1

ANTICIPOS APLICABLES AL IMPUESTO DEL EJERCICIO		221		42.542,00		9	
26	Impuestos Retenidos en el Ejercicio	230		0			
27	Anticipo por Enajenación de Inmuebles	231		9			
28	Anticipo de Impuestos (Declaración Estimada) Planilla N°	233		7			
29	Impuesto Pagado en Declaración Sustituida Planilla N°						

(124)
Cuenta Corriente

30	Total Anticipos (26 + 27 + 28 + 29)	291	42.542,00	9
31	Total Impuesto (Si 25 es mayor o igual a 30)...(25 - 30)	290	0,00	0
32	Crédito del Ejercicio (Si 25 es menor que 30)...(30 - 25)	297	42.542,00	3

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADO

33	Rebajas por Inversiones	211	9	
34	Otras Rebajas	234	6	
35	Total Rebajas (33 + 34)	866	4	
36	Total Impuesto del Ejercicio (Si 31 es mayor que 35)...(31 - 35)	220	0,00	0

CRÉDITOS DE IMPUESTO DE ACTIVOS EMPRESARIALES

37	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Acumulados	242	8	
38	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Aplicable en el ejercicio (Monto igual o menor a 36)	243	7	
39	Total de Impuesto después de aplicar Créditos de Activos Empresariales (Si 36 es mayor o igual que 38)...(36 - 38)	244	6	
40	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Trasladables para el Ejercicio Siguierte (Si 37 es mayor a 38)...(37 - 38)	245	5	

IMPUESTO PAGADO EN EXCESO

41	Total Impuesto Pagado en Exceso en Años Anteriores (No Compensados / No Reintegrados / No Cedidos)	241	110.041,00	9
42	Impuesto Pagado en Exceso a Rebajar (Monto igual o menor a 39)	249	1	
43	Total Impuesto a Pagar, antes de las Compensaciones... (36 - 42)	355	0,00	5

COMPENSACION

COMPENSACIÓN															
44	Crédito por Compensaciones Acumuladas														
45	Compensaciones con Créditos Propios														
	Número de Declaración			Tributo			Ejercicio			Monto					
	311		9	312		8	313		7	314		6			
46	Compensaciones con Créditos Adquiridos (Cesión)														
	Rif Cedente			Número de Declaración			Tributo			Ejercicio			Monto		
	315		5	316		4	317		3	318		2	319		1
	321		9	322		8	323		7	324		6	325		5
47	Resoluciones de reconocimientos de Crédito(1) Repetición de Pago(2) Devolución de Retención de IVA(3) Devolución de Retención de IVA Adquiridos por Cesión														
	Tipo Resolución			Rif Cedente			Número Resolución			Fecha			Monto		
	326		4	327		3	328		2	329		1	330		0
	331		9	332		8	333		7	334		6	335		5
	336		4	337		3	338		2	339		1	340		0
	341		9	342		8	343		7	344		6	345		5
	346		4	347		3	348		2	349		1	350		0
48	Compensación (358 + 314 + 319 + 325 + 330 + 335 + 340 + 345 + 350)												356		4
49	Total Impuesto a Pagar, después de las Compensaciones (43 - 48)												90		0 0
50	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (41 - 42 + 32)												87	152.583 00	3
51	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguierte (Si 48 es mayor a 43)...(48 - 43)												357		0 3

D. REAJUSTE POR INFLACIÓN

ACTIVOS NO MONETARIOS												
Saldo a Reajustar	Activo Fijo			Inventarios			Cuentas x Cobrar Reajustables			Otros No Monetarios		
	901	63.698,00	9	902		8	903		7	904	2.671.332,00	6
Reajuste X Inflación	912	-5.112,00	8	913		7	914		6	915	229.776,00	5
										916	224.664,00	4
PASIVOS NO MONETARIOS												
Saldo a Reajustar	Cuentas x Pagar Reajustables			Corto Plazo Reajustable			Largo Plazo Reajustable			Otros No Monetarios		
	921		9	922		8	923		7	924		6
Reajuste X Inflación	932		8	933		7	934		6	935		5
										936		4
PATRIMONIO NETO												
Saldo a Reajustar	Patrimonio Neto Inicial					Aumentos			Disminuciones			
	943	7.582.578,00				7	944		6	945	976.664,00	5
		3.500.599,00				6	955		5	956	254.092,00	4
Reajuste X Inflación	954											
										957	3.246.507,00	3
										968	-3.021.843,00	2
Total Reajuste por Inflación del Ejercicio (traslade a la sección E línea 89 ó 95 según corresponda)												

Cuentas Trazas 913/1

E- ESTADO DEMOSTRATIVO DE INGRESOS, COSTOS, GASTOS Y CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS FUENTE TERRITORIAL									
INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		DATOS CONTABLES		GASTOS		DATOS CONTABLES			
1	Exportaciones	701		9	40	Sueldos y Salarios	735	2.491.345,00	5
2	Ventas Brutas al Sector Público	702		8	41	Intereses Sobre Créditos	736	585.092,00	4
3	Ventas Brutas al Sector Privado	703	51.659.598,00	7	42	Tributos Trasladables (Art. 27 #3)	737	586.151,00	3
4	Ventas de inmuebles	704		6	43	Indemnizaciones Laborales	738	1.134.499,00	2
5	Regalias no Mineras y Análogas	705		5	44	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	739		1
6	Regalias Minerales y Participaciones Análogas	706		4	45	Gastos de Administración de Regalias No Mineras	740		0
7	Regalias de Hidrocarburos	799		1	46	Depreciaciones y Amortizaciones	741		9
8	Intereses Sobre Créditos	707		3	47	Regalias y Participaciones Análogas	776		4
9	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	602		8	48	Gastos de Administración de Regalias Mineras	697		3
10	Arrendamientos y SubArrendamientos	708		2	49	Gastos de Regalias de Hidrocarburos	698		2
11	Otros Ingresos	709	1.989,00	1	50	Otros Gastos	742	8.849.732,00	8
12	Ingresos Sujetos a Impuestos Proporcionales	764		6	51	Gastos Rentas Exentas / Exoneradas	972		8
13	Ingresos Exentos / Exonerados	970		0	52	Total Gastos (40 +...+ 51)	743	13.646.819,00	7
14	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	710		0	53	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(13 - 39 - 52)	744	2.417.156,00	6
15	Total Ingresos Netos (1 +...+ 13 - 14)	711	51.661.587,00	9	CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS				
COSTO DE VENTAS		DATOS CONTABLES		MAS:		DATOS CONTABLES:			
16	Inventario Inicial	712		8	54	Tributos No Pagados	745	162.595,00	5
17	Compras Netas Nacionales	713		7	55	Provisiones, Reservas y Apartados	746		5
18	Compras Netas Exterior	714		6	56	Multas y Sanciones Pecunarias	747	1.048.904,00	3
19	Total Compras Netas (17 + 18)	715		5	57	Gastos Deducidos en Ejercicios Anteriores No Pagados	748		2
20	Total Mercancia Disponible (16 + 19)	716		4	58	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	749	7.596.547,00	1
21	Menos: Inventario Final	717		3	59	Excedente de Sueldos a Directivos	750		0
22	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (20 - 21)	718		2	60	Depreciaciones y Amortizaciones	751		9
23	Inventario Inicial de Materias Primas	719		1	61	Otros	752	6.488.902,00	8
24	Compras Netas de Materias Primas	720		0	62	Utilidad Ajustes por Inflación	753		7
25	Menos: Inventario Final de Materias Primas	721		9	63	Total (55 +...+ 62)	754	15.296.948,00	6
26	Mano de Obra Directa	722		8	MENOS:				
27	Costo Primo (23 + 24 - 25 + 26)	723		7	64	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	756	10.921.369,00	4
28	Otras Remuneraciones	724		6	65	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	757	182.314,00	3
29	Contribuciones	725		5	66	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	758	5.314.979,00	2
30	Compras de Bienes y Servicios	726		4	67	Otros	973		7
31	Inventario Inicial de Productos en Proceso	727		3	68	Pérdida Ajuste por Inflación	759	3.021.843,00	1
32	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	728		2	69	Total (64 +...+ 68)	760	19.440.505,00	0
33	Inventario Inicial de Productos Terminados	729		1	70	Utilidad o Pérdida Fiscal (53 + 63 - 69)	761	-1.726.401,00	9
34	Menos: Inventario Inicial de Productos Terminados	730		0	71	Menos: Regalias Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (6 + 7 - 48 - 49) (Trasladable a la sección C casilla N°1, ítem 144)	762		8
35	Costo de Ventas Productos Terminados (27 + 28 + 29 + 30 + 31 - 32 + 33 - 34)	731		9	72	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	764		6
36	Otros Costos de Ventas	732		8	73	Menos: Enriquecimiento Rentas Exentas / Exoneradas (13 - 38 - 51)	974		6
37	Costos de Servicios	733	35.597.612,00	7	74	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (70 - 71 - 72 - 73) (Traslade a la sección C casilla N°1, ítem 137 ó 144)	763	-1.726.401,00	7
38	Costos Rentas Exentas / Exoneradas	971		9					
39	Total Costo de Ventas (22 + 35 + 36 + 37 + 38)	734	35.597.612,00	6					

F- ESTADO DEMOSTRATIVO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS DE RENTAS FUENTE EXTRATERRITORIAL							
			DATOS CONTABLES				
			780				0
1	Ingresos		781				9
2	Costos		782			577,00	8
3	Gastos		785			-577,00	5
4	Utilidad o Pérdida Fiscal (1 - 2 - 3)						

C. A. H. N. S. (2017)

5	Menos: Regalías Mineras y demás Enriquecimientos Netos (Traslade a la sección C casilla N°4, tarifa N°3, ítem 406)	786		4
6	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	787		3
7	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (4- 5 - 6) (Traslade a la sección C casilla N°4 y en la tarifa N°2, ítem 401)	788	-577,00	2

G. PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

FUENTE TERRITORIAL				TARIFA N° 2		TARIFA N° 3	
EJERCICIOS							
1	190	Desde: 01/10/2010	Hasta: 30/09/2011	0	155	1.726.262,00	5
2	195	Desde: 01/10/2011	Hasta: 30/09/2012	4	157	836.823,00	3
3	197	Desde:	Hasta:	3	168		2
4	Total Pérdidas (Traslade a la sección C casilla N°2)			193		2.563.085,00	7

FUENTE EXTRATERRITORIAL				TARIFA N° 2		TARIFA N° 3	
EJERCICIOS							
1	160	Desde:	Hasta:	0	166		4
2	161	Desde:	Hasta:	9	171		1
3	162	Desde:	Hasta:	8	172		0
4	Total Pérdidas (Traslade a la sección C casilla N°5)			191			9

H. REBAJAS DEL IMPUESTO POR TRASLADO EN EXCESO DE REBAJAS DE AÑOS ANTERIORES Y POR NUEVAS INVERSIONES HECHAS EN VENEZUELA

CONCEPTOS		MONTO NETO	%	TOTAL REBAJAS
1	Excedentes de Rebajas por inversiones en Actividades Petroleras		861	9
2	Por Nuevas Inversiones Petroleras		862	8
3	Excedentes de Rebajas por Inversiones en Otras Actividades		863	7
4	Por Nuevas Inversiones (Art. 57)		864	6
5	Total Rebajas (Traslade a la sección C casilla N°33)		870	0

I. CRÉDITO ACUMULADO DE IMPUESTOS DE ACTIVOS EMPRESARIALES

EJERCICIOS				MONTO	
1	167	Desde:	Hasta:	6	212
2	165	Desde:	Hasta:	5	213
3	166	Desde:	Hasta:	4	214
4	Total Crédito Acumulado de Impuestos de Activos Empresariales (Traslade a la sección C casilla N°37)			242	

J. IMPUESTOS PAGADOS EN EXCESO EN EJERCICIOS ANTERIORES (NO COMPENSADOS NI REINTEGRADOS)

1	247	Desde: 01/10/2011	Hasta: 30/09/2012	Declaración N°: 1290685115	3	248	110.041,00	2
2	246	Desde:	Hasta:	Declaración N°:	4	250		0
3	Impuesto Cedido en el Ejercicio				252			8
4	Total Impuestos Pagados en Exceso en Ejercicios Anteriores (Traslade a la sección C casilla N°41)						241	110.041,00

K. ESTADO DEMOSTRATIVO DE IMPUESTOS PAGADOS FUENTE EXTRATERRITORIAL

1	Regalías (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°17)	790		0
2	Dividendos Mineros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°20)	791		9
3	Dividendos Petroleros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°21)	792		8
4	Regalías Mineras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°19)	939		1
5	Otros Dividendos (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°22)	793		7
6	Ganancias Fortuitas (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°23)	794		6
7	Enriquecimiento Neto	795		5
8	Regalías Petroleras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°18)	940		0

JURO QUE LOS DATOS CONTENIDOS EN ESTA DECLARACIÓN HAN SIDO DETERMINADOS CON BASE A LAS DISPOSICIONES LEGALES Y EXAMINADOS POR MI PERSONA

LUGAR:

FECHA:

REPRESENTANTE LEGAL N° DE RIF:

FIRMA DEL CONTRIBUYENTE O REPRESENTANTE LEGAL

YO DECLARO QUE LOS DATOS Y CIFRAS QUE APARECEN EN LA PRESENTE DECLARACIÓN SON UNA COPIA FIEL Y EXACTA DE LOS DATOS CONTENIDOS EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD Y CONTROL TRIBUTARIO QUE HAN SIDO LLEVADOS CONFORME A LA LEY EN A LOS DÍAS DEL MES

FIRMA

Canto anhel!!!