

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN	
A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
LUNCHERIA Y PANADERÍA ROMA C.A.	21/07/2021
N° RIF: J000694788	

B.- EJERCICIO GRAVABLE	
Fecha Desde: 01/04/2020	Fecha Hasta: 31/03/2021

C.- AUTOLIQUIDACION DEL IMPUESTO					
CONCEPTOS		Gravable con Tarifa N° 1-2		Gravable con Tarifa N° 3	
FUENTE TERRITORIAL					
1	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E casilla N°109 y 107 Fuente Territorial)	137	6.373.766.257,59	3 144	6
2	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección F casilla N°4)	173		7 174	6
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	6.373.766.257,59	2 170	0
FUENTE EXTRATERRITORIAL					
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E casilla N°109 y 107)	401		9 406	4
5	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección F casilla N°4)	191		9 192	8
6	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (4-5)(el resultado de la tarifa N°3, traslade a la casilla 18, ítem 460, en caso de ser positivo)	407		3 408	2
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	6.373.766.257,59	9	
8	Impuesto determinado según tarifa N°2 ((casilla 7 * % Tarifa 2) - Sustruendo)	185	2.166.330.527,58	5	
ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO PROVENIENTE DE FUENTE EXTRANJERA NO PROPORCIONALES					
9	Impuesto Acreditable Pagado en el Exterior (Art. 2 Ley ISLR)	441		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	2.166.330.527,58 8

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	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		494	6	
17	Total Impuesto Proporcional Fuente Territorial (448 + 295 + 451 + 454 + 459 + 494)							487		3
FUENTE EXTRATERRITORIAL										
18	Enriquecimiento Gravable Tarifa 3 (viene de casilla N°6, ítem 408)	460		0 461		9 462		8 463	7	
19	Regalías Petroleras	464		6 469		1 474		6 479	1	
20	Regalías Mineras	488		2 490		0 491		9 492	8	
21	Dividendos Mineros	465		5 466		4 467		3 468	2	
22	Dividendos Petroleros	470		0 471		9 472		8 473	7	
23	Otros Dividendos	475		5 476		4 477		3 478	2	
24	Ganancias Fortuitas	480		0 481		9 482		8 483	7	
25	Total Impuesto Proporcional Fuente ExtraTerritorial (463 + 479 + 492 + 468 + 473 + 478 + 483)							493		7
26	Total Impuesto Proporcional (17 + 25)							489		1
27	Total Impuesto Autoliquidado antes de los Anticipos... (10 + 26)							189		1

ANTICIPOS APLICABLES AL IMPUESTO DEL EJERCICIO					
28	Impuestos Retenidos en el Ejercicio	221	2.868.657.231,87	9	
29	Anticipo por Enajenación de Inmuebles	230		0	
30	Anticipo de Impuestos (Declaración Estimada) Planilla N°	231		9	
31	Impuesto Pagado en Declaración Sustituida Planilla N°	233		7	

32	Total Anticipos (28 + 29 + 30 + 31)	291	2.868.657.231,87	9
33	Total Impuesto (Si 27 es mayor o igual a 32)...(27 - 32)	290	0	0
34	Crédito del Ejercicio (Si 27 es menor que 32)...(32 - 27)	297	702.326.704,29	3

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADO

35	Excedentes por Rebajas Años Anteriores	863		7	
36	Nuevas Inversiones en Actividades Industriales o Agroindustriales, etc.	864		6	
37	Total Rebajas (35 + 36)	866		4	
38	Total Impuesto del Ejercicio (Si 33 es mayor que 37)...(33 - 37)	220		0	0
39	Crédito por Rebajas trasladables al Ejercicio Siguiente	215		5	

CRÉDITOS DE IMPUESTO DE ACTIVOS EMPRESARIALES

40	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Acumulados	242		8	
41	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Aplicable en el ejercicio (Monto igual o menor a 38)	243		7	
42	Total de Impuesto después de aplicar Créditos de Activos Empresariales (Si 38 es mayor o igual que 41)...(38 - 41)	244		6	
43	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Trasladables para el Ejercicio Siguiente (Si 34 es mayor a 41)...(34 - 41)	245		5	

IMPUESTO PAGADO EN EXCESO

44	Total Impuesto Pagado en Exceso en Años Anteriores (No Compensados / No Reintegrados / No Cedidos)	241		9	
45	Impuesto Pagado en Exceso a Rebajar (Monto igual o menor a 42)	249		1	
46	Total Impuesto a Pagar, antes de las Compensaciones... (42 - 45)	355		0	5

COMPENSACION

47	Crédito por Compensaciones Acumuladas	358		0		
48	Compensaciones con Créditos Propios					
	Número de Declaración	Tributo	Ejercicio	Monto		
	311	9 312	8 313	7 314	6	
49	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
50	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
51	Compensación (358 + 314 + 319 + 325 + 330 + 335 + 340 + 345 + 350)	356		4		
52	Menos Impuesto Cedido proveniente de Reconocimiento de Créditos	360		0		
53	Total Compensaciones (51 - 52)	361		9		
54	Total Impuesto a Pagar, después de las Compensaciones (46 - 53)	90		0	0	
55	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (44 - 45 + 34)	87	702.326.704,29	3		
56	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguiente (Si 53 es mayor a 46)...(53 - 46)	357		0	3	

D.- REAJUSTE POR INFLACIÓN (Traslade a la Sección E casilla 97 o 106, según corresponda)

ACTIVOS NO MONETARIOS										
Saldo a Reajustar	Activo Fijo		Inventarios		Cuentas x Cobrar Reajustables		Otros No Monetarios			
	901	9	902	8	903	7	904	6		
Reajuste X Inflación	912	8	913	7	914	6	915	5	916	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	944	6	945	5				

Reajuste X Inflación	954		6	955		5	956		4	957		3	
Total Reajuste por Inflación del Ejercicio (traslade a la sección E línea 97 ó 106 según corresponda)										968		0	2

E.- ESTADO DEMOSTRATIVO DE INGRESOS, COSTOS, GASTOS Y CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS: FUENTE TERRITOTIAL												
INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD			DATOS CONTABLES			GASTOS			DATOS CONTABLES			
1	Ventas de Exportación	701		9	52	Sueldos y Salarios	735	367.191.120,70	5			
2	Ventas de Bienes al Sector Público	702		8	53	Sueldos y Salarios a Directivos	974		6			
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	703	311.630.372.611,43	7	54	Intereses Sobre Créditos	736		4			
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	704		6	55	Tributos Pagados	737	2.041.462.847,73	3			
5	Ventas de Inmuebles de Contado	982		8	56	Indemnizaciones Laborales	738	64.379.919,20	2			
6	Servicios de Exportación	986		4	57	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles dados en Arrendamiento	739		1			
7	Servicios Prestados al Sector Público	700		0	58	Gastos de Administración de Regalías No Mineras	740		0			
8	Servicios Prestados al Sector Privado	797		3	59	Depreciaciones y Amortizaciones	741	70,93	9			
9	Honorarios Profesionales	798		2	60	Intereses Varios	755		5			
10	Regalías no Mineras y Participaciones Análogas	705		5	61	Pérdidas Sufridas en Bienes	765		5			
11	Regalías Mineras y Participaciones Análogas	706		4	62	Gastos de Traslados de Nuevos Empleados	766		4			
12	Regalías de Hidrocarburos	799		1	63	Pérdida por Cuentas Incobrables	767		3			
13	Intereses Sobre Créditos	707		3	64	Reservas de Ley	768		2			
14	Intereses Varios	600		0	65	Costos de Construcciones según la LOT	769		1			
15	Ingresos por Venta de Acciones	601		9	66	Arrendamientos de Bienes Muebles	770		0			
16	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	602		8	67	Arrendamientos de Bienes Inmuebles	771	228.862.283,94	9			
17	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Muebles	708		2	68	Gastos de Transporte	772		8			
18	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles	941		9	69	Comisiones a Intermediarios en Venta de Bienes Inmuebles	773		7			
19	Otros Ingresos	709	407.912,26	1	70	Comisiones Varias	774		6			
20	Ingresos Sujetos a Impuestos Proporcionales	764		6	71	Derechos de Exhibición de Películas para Cine o TV	775		5			
21	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	710		0	72	Regalías y Participaciones Análogas	776		4			
22	Total Ingresos Netos (1 +...+ 20 - 21)	711	311.630.780.523,69	9	73	Honorarios Profesionales	777	29.667.250,53	3			
					74	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	778		2			
	COSTOS DE VENTAS				75	Gastos de Reparaciones Ordinarias	779	38.017.241,42	1			
23	Inventario Inicial	712	445.974.946,88	8	76	Publicidad y Propaganda	783		7			
24	Compras Netas Nacionales	713	305.837.084.676,96	7	77	Primas de Seguros de Bienes y Personas	784		6			
25	Compras Netas Exterior	714		6	78	Gastos de Investigación y Desarrollo	789		1			
26	Total Compras Netas (24 + 25)	715	305.837.084.676,96	5	79	Gastos de Representación	796		4			
27	Total Mercancía Disponible (23 + 26)	716	306.283.059.623,84	4	80	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697		3			
28	Menos: Inventario Final	717	13.543.956.889,00	3	81	Gastos de Administración de Hidrocarburos	698		2			
29	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (27 - 28)	718	292.739.102.734,84	2	82	Otros Gastos	742	11.923.245.611,77	8			
30	Inventario Inicial de Materias Primas	719		1	83	Total de Gastos antes de las Liberalidades y Donaciones(52+...+82)	743	14.692.826.346,22	7			
31	Compras Netas de Materias Primas	720		0	84	Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (22 - 51 - 83)	942	4.198.851.442,63	8			
32	Menos: Inventario Final de Materias Primas	721		9	85	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	946		4			
33	Mano de Obra Directa	722		8	86	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(84 - 85)	744	4.198.851.442,63	6			
34	Costo Primo (30 + 31 - 32 + 33)	723		7								
35	Otras Remuneraciones	724		6		CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS						
36	Contribuciones	725		5		MAS:						
37	Compras de Bienes y Servicios	726		4	87	Tributos No Pagados	745		5			
38	Inventario Inicial de Productos en Proceso	727		3	88	Provisiones, Reservas y Apartados	746		5			

39	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	728		2	89	Multas y Sanciones Pecunarias	747		3
40	Inventario Inicial de Productos Terminados	729		1	90	Exceso de Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	947		3
41	Menos: Inventario Final de Productos Terminados	730		0	91	Gastos Deducidos en Ejercicios Anteriores No Pagados	748		2
42	Costo de Ventas Productos Terminados (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 + 40 - 41)	731		9	92	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	749		1
43	Costo de Adquisición de Bienes Inmuebles Vendidos	603		7	93	Excedente de Sueldos a Directivos	750		0
44	Mejoras Efectuadas Inmuebles Vendidos	604		6	94	Depreciaciones y Amortizaciones	751		9
45	Gastos de Registro Adquisición de Inmuebles Vendidos	605		5	95	Otros	752	2.174.914.814,96	8
46	Ajuste por Inflación Acumulado por Venta de Inmuebles	606		4	96	Excedentes de Liberalidades y Donaciones	948		2
47	Total Costo de Ventas Inmuebles Vendidos (43 + 44 + 45 +- 46)	607		3	97	Utilidad Ajustes por Inflación	753		7
48	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	608		2	98	Total (87 +...+ 97)	754	2.174.914.814,96	6
49	Otros Costos de Ventas	732		8	MENOS:				
50	Costos de Prestación de Servicios	733		7	99	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	756		4
51	Total Costo de Ventas (29 + 42 + 47 + 48 + 49 + 50)	734	292.739.102.734,84	6	100	Ingresos Contabilizados No Gravables	949		1
					101	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	757		3
					102	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	758		2
					103	Otros	973		7
					104	Pérdida Ajuste por Inflación	759		1
					105	Total (99 +...+ 104)	760		0
					106	Utilidad o Pérdida Fiscal (86 + 98 - 105)	761	6.373.766.257,59	9
					107	Menos: Regalías Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 80 - 81) (Trasladable a la sección C casilla N°1, ítem 144)	762		8
					108	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	764		6
					109	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (106 - 107 - 108) (Traslade a la sección C casilla N°4, ítem 401)	763	6.373.766.257,59	7

FUENTE EXTRATERRITORIAL

INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		DATOS CONTABLES		GASTOS		DATOS CONTABLES		
1	Ventas de Exportación	609		1	52	Sueldos y Salarios	652	8
2	Ventas de Bienes al Sector Público	610		0	53	Sueldos y Salarios a Directivos	959	1
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	611		9	54	Intereses Sobre Créditos	653	7
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	612		8	55	Tributos Pagados	654	6
5	Ventas de Inmuebles de Contado	950		0	56	Indemnizaciones Laborales	655	5
6	Servicios de Exportación	951		9	57	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles dados en Arrendamiento	656	4
7	Servicios Prestados al Sector Público	613		7	58	Gastos de Administración de Regalías No Mineras	657	3
8	Servicios Prestados al Sector Privado	614		6	59	Depreciaciones y Amortizaciones	658	2
9	Honorarios Profesionales	615		5	60	Intereses Varios	659	1
10	Regalías no Mineras y Participaciones Análogas	616		4	61	Pérdidas Sufridas en Bienes	660	0
11	Regalías Mineras y Participaciones Análogas	617		3	62	Gastos de Traslados de Nuevos Empleados	661	9
12	Regalías de Hidrocarburos	618		2	63	Pérdida por Cuentas Incobrables	662	8
13	Intereses Sobre Créditos	619		1	64	Reservas de Ley	663	7
14	Intereses Varios	620		0	65	Costos de Construcciones según la LOT	664	6
15	Ingresos por Venta de Acciones	621		9	66	Arrendamientos de Bienes Muebles	665	5
16	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	622		8	67	Arrendamientos de Bienes Inmuebles	666	9

17	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Muebles	623	7	68	Gastos de Transporte	667	3
18	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles	952	8	69	Comisiones a Intermediarios en Venta de Bienes Inmuebles	668	2
19	Otros Ingresos	624	6	70	Comisiones Varias	669	1
20	Ingresos Sujetos a Impuestos Proporcionales	787	3	71	Derechos de Exhibición de Películas para Cine o TV	670	0
21	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	625	5	72	Regalías y Participaciones Análogas	671	9
22	Total Ingresos Netos (1 +...+ 20 - 21)	780	0	73	Honorarios Profesionales	672	8
				74	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	673	7
	COSTOS DE VENTAS			75	Gastos de Reparaciones Ordinarias	674	6
23	Inventario Inicial	626	4	76	Publicidad y Propaganda	675	5
24	Compras Netas Nacionales	953	7	77	Primas de Seguros de Bienes y Personas	676	6
25	Compras Netas Exterior	958	2	78	Gastos de Investigación y Desarrollo	677	3
26	Total Compras Netas (24 + 25)	627	3	79	Gastos de Representación	678	2
27	Total Mercancia Disponible (23 + 26)	628	2	80	Gastos de Administración de Regalías Mineras	699	1
28	Menos: Inventario Final	629	1	81	Gastos de Administración de Regalías Hidrocarburos	938	2
29	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (27 - 28)	630	0	82	Otros Gastos	679	1
30	Inventario Inicial de Materias Primas	631	9	83	Total de Gastos antes de Liberalidades y Donaciones(52+...+82)	782	8
31	Compras Netas de Materias Primas	632	8	84	Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (22 - 51 - 83)	960	0
32	Menos: Inventario Final de Materias Primas	633	7	85	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	961	9
33	Mano de Obra Directa	634	6	86	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(84 - 85)	680	0
34	Costo Primo (30 + 31 - 32 + 33)	635	5				
35	Otras Remuneraciones	636	4		CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS		
36	Contribuciones	637	3		MAS:		
37	Compras de Bienes y Servicios	638	2	87	Tributos No Pagados	681	9
38	Inventario Inicial de Productos en Proceso	639	1	88	Provisiones, Reservas y Apartados	682	6
39	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	640	0	89	Multas y Sanciones Pecunarias	683	7
40	Inventario Inicial de Productos Terminados	641	9	90	Exceso de Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	962	8
41	Menos: Inventario Inicial de Productos Terminados	642	8	91	Gastos Deducidos en Ejercicios Anteriores No Pagados	684	2
42	Costo de Ventas Productos Terminados (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 + 40 - 41)	643	4	92	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	685	5
43	Costo de Adquisición de Bienes Inmuebles Vendidos	646	3	93	Excedente de Sueldos a Directivos	686	4
44	Mejoras Efectuadas Inmuebles Vendidos	647	2	94	Depreciaciones y Amortizaciones	687	3
45	Gastos de Registro Adquisición de Inmuebles Vendidos	648	1	95	Otros	688	2
46	Ajuste por Inflación Acumulado por Venta de Inmuebles	649	0	96	Excedentes de Liberalidades y Donaciones	963	7
47	Total Costo de Ventas Inmuebles Vendidos (43 + 44 + 45 + 46)	650	9	97	Utilidad Ajustes por Inflación	689	1
48	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	651	6	98	Total (87 +...+ 97)	690	0
49	Otros Costos de Ventas	644	5		MENOS:		
50	Costos de Prestación de Servicios	645	9	99	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	691	9
51	Total Costo de Ventas (29 + 42 + 47 + 48 + 49 + 50)	781	9	100	Ingresos Contabilizados No Gravables	964	6
				101	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	692	8
				102	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	693	7
				103	Otros	694	6

				104	Pérdida Ajuste por Inflación	695		5
				105	Total (99 +...+ 104)	696		4
				106	Utilidad o Pérdida Fiscal (86 + 98 - 105)	785		5
				107	Menos: Regalías Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 80 - 81) (Trasladable a la sección C casilla N°4, ítem 406)	786		4
				108	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	787		3
				109	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (106 - 107 - 108) (Traslade a la sección C casilla N°4, ítem 401)	788		7

RENTAS EXENTAS / EXONERADAS

INGRESOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD		DATOS CONTABLES		GASTOS		DATOS CONTABLES		
1	Ventas de Exportación	800		0	49 Sueldos y Salarios	858		2
2	Ventas de Bienes al Sector Público	801		9	50 Sueldos y Salarios a Directivos	976		4
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	802		8	51 Intereses Sobre Créditos	859		1
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	803		7	52 Tributos Pagados	860		0
5	Ventas de Inmuebles de Contado	965		5	53 Indemnizaciones Laborales	867		3
6	Servicios de Exportación	966		4	54 Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles dados en Arrendamiento	868		2
7	Servicios Prestados al Sector Público	804		6	55 Gastos de Administración de Regalías No Mineras	869		1
8	Servicios Prestados al Sector Privado	805		5	56 Depreciaciones y Amortizaciones	871		9
9	Honorarios Profesionales	806		4	57 Intereses Varios	872		8
10	Regalías no Mineras y Participaciones Análogas	807		3	58 Pérdidas Sufridas en Bienes	873		7
11	Intereses Sobre Créditos	809		1	59 Gastos de Traslados de Nuevos Empleados	874		6
12	Intereses Varios	811		9	60 Pérdida por Cuentas Incobrables	875		8
13	Ingresos por Venta de Acciones	812		8	61 Reservas de Ley	878		2
14	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	969		1	62 Costos de Construcciones según la LOT	879		1
15	Arrendamientos y SubArrendamientos de Bienes Muebles	815		5	63 Arrendamientos de Bienes Muebles	880		0
16	Arrendamientos y SubArrendamientos de Bienes Inmuebles	967		3	64 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	881		9
17	Otros Ingresos	816		4	65 Gastos de Transporte	882		8
18	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	817		3	66 Comisiones a Intermediarios en Venta de Bienes Inmuebles	883		7
19	Total Ingresos Netos (1 +...+ 17 - 18)	970		0	67 Comisiones Varias	884		6
					68 Derechos de Exhibición de Películas para Cine o TV	885		5
	COSTOS DE VENTAS				69 Regalías y Participaciones Análogas	886		4
20	Inventario Inicial	818		2	70 Honorarios Profesionales	887		3
21	Compras Netas Nacionales	819		1	71 Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	888		2
22	Compras Netas Exterior	823		7	72 Gastos de Reparaciones Ordinarias	889		1
23	Total Compras Netas (21 + 22)	824		6	73 Publicidad y Propaganda	890		0
24	Total Mercancía Disponible (20 + 23)	825		5	74 Primas de Seguros de Bienes y Personas	891		9
25	Menos: Inventario Final	826		4	75 Gastos de Investigación y Desarrollo	892		8
26	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (24 - 25)	827		3	76 Gastos de Representación	893		7
27	Inventario Inicial de Materias Primas	828		2	77 Otros Gastos	894		6
28	Compras Netas de Materias Primas	829		1	78 Total de Gastos antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (49+...+77)	972		8
29	Menos: Inventario Final de Materias Primas	830		0	79 Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (19 - 48 - 78)	975		5
30	Mano de Obra Directa	834		6	80 Liberalidades y Donaciones Autorizadas	977		3
31	Costo Primo (27 + 28 - 29 + 30)	835		5	81 Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(79 - 80)	978		2
32	Otras Remuneraciones	836		4				

33	Contribuciones	837	3		CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS			
34	Compras de Bienes y Servicios	838	2		MAS:			
35	Inventario Inicial de Productos en Proceso	839	1	82	Tributos No Pagados	895		5
36	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	840	0	83	Provisiones, Reservas y Apartados	896		4
37	Inventario Inicial de Productos Terminados	841	9	84	Multas y Sanciones Pecunarias	897		3
38	Menos: Inventario Inicial de Productos Terminados	846	4	85	Exceso de Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	979		1
39	Costo de Ventas Productos Terminados (31+32+33+34+35-36+37-38)	847	3	86	Gastos Deducidos en Ejercicios Anteriores No Pagados	898		2
40	Costo de Adquisición de Bienes Inmuebles Vendidos	852	8	87	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	899		1
41	Mejoras Efectuadas Inmuebles Vendidos	853	7	88	Excedente de Sueldos a Directivos	905		5
42	Gastos de Registro Adquisición de Inmuebles Vendidos	854	6	89	Depreciaciones y Amortizaciones	906		4
43	Ajuste por Inflación Acumulado por Venta de Inmuebles	855	5	90	Otros	907		3
44	Total Costo de Ventas Inmuebles Vendidos (40+41+42+43)	856	4	91	Excedentes de Liberalidades y Donaciones	990		0
45	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	857	3	92	Utilidad Ajustes por Inflación	908		2
46	Otros Costos de Ventas	848	2	93	Total (82 +...+ 92)	909		1
47	Costos de Prestación de Servicios	849	1		MENOS:			
48	Total Costo de Ventas (26+39+44+45+46+47)	971	9	94	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	910		0
				95	Ingresos Contabilizados No Gravables	980		0
				96	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	911		9
				97	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	929		1
				98	Otros	930		0
				99	Pérdida Ajuste por Inflación	931		9
				100	Total (94 +...+ 99)	937		3
				101	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal Rentas Exentas / Exoneradas (81+93-100)	981		9

F.- PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

FUENTE TERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 2		TARIFA N° 3		
1	190	Desde:	Hasta:	0	155	5	156	4
2	196	Desde:	Hasta:	4	157	3	158	2
3	197	Desde:	Hasta:	3	168	2	169	1
4	Total Pérdidas (1 + 2 + 3) (Traslade a la sección C casilla N°2)			193		7	194	6

FUENTE EXTRATERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 2		TARIFA N° 3		
1	160	Desde:	Hasta:	0	166	4	177	3
2	161	Desde:	Hasta:	9	171	9	179	1
3	162	Desde:	Hasta:	8	172	8	180	0
4	Total Pérdidas (1 + 2 + 3) (Traslade a la sección C casilla N°5)			191		9	192	8

G.- EXCEDENTES DE REBAJAS POR INVERSIONES DE AÑOS ANTERIORES (Diferente a Inversiones Petroleras)

EJERCICIOS				MONTO	
1	264	Desde:	Hasta:	925	5
2	265	Desde:	Hasta:	926	4
3	266	Desde:	Hasta:	927	3
4	Total Rebajas (Traslade a la Sección C casilla N°35) (1+2+3)			928	2

H.- CREDITO ACUMULADO DE IMPUESTOS DE ACTIVOS EMPRESARIALES

EJERCICIOS				MONTO		
1	167	Desde:	Hasta:	6	212	8
2	165	Desde:	Hasta:	5	213	7
3	166	Desde:	Hasta:	4	214	6
4	Total Crédito Acumulado de Impuestos de Activos Empresariales (1 + 2 + 3)(Traslade a la sección C casilla N°40)			242		8

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

1	247	Desde:	Hasta:	Declaración N°:	3	248	2	
2	Impuesto Cedido en el Ejercicio					252	8	
3	Total Impuestos Pagados en Exceso en Ejercicios Anteriores (1-2) (Traslade a la sección C casilla N°44)						241	9

J.- ESTADO DEMOSTRATIVO DE IMPUESTOS PAGADOS: FUENTE EXTRATERRITORIAL

1	Regalías (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°9)					790	0
2	Dividendos Mineros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°21)					791	9
3	Dividendos Petroleros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°22)					792	8
4	Regalías Mineras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°20)					939	1
5	Otros Dividendos (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°23)					793	7
6	Ganancias Fortuitas (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°24)					794	6
7	Enriquecimiento Neto (Traslade a la Sección C casilla N°9)					795	5
8	Regalías Petroleras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°19)					940	0

K.- DIVIDENDOS PAGADOS EN EL EJERCICIO

1	Dividendos Pagados en Efectivo					988	2	
2	Dividendos Pagados en Acciones					989	1	
3	Total Dividendos Pagados en el Ejercicio (1+2)						994	6

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 CON CEDULA DE IDENTIDAD N°
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