

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN	
A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
PABLO ANTONIO DA SILVA PATUDA	12/03/2020
N° RIF: V068773845	

B.- EJERCICIO GRAVABLE	
Fecha Desde: 01/01/2019	Fecha Hasta: 31/12/2019

C.- AUTOLIQUIDACION DEL IMPUESTO		Gravable con Tarifa N°1		Gravable con Tarifa N°3	
CONCEPTOS					
FUENTE TERRITORIAL					
1	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal y Participación en Sociedades (Ver sección E casilla N°105 y N°107 Fuente Territorial)	135	10.676.581,69	5	136
2	Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones Similares.	143	3.115.711,65	7	
3	Desgravámenes	163	38.700,00	7	164
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Tarifa N°1: 1+2-3) (Tarifa N°3: 1-3)	175	13.753.593,34	5	176
5	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4, Fuente Territorial)	173		7	174
6	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (4-5) (El resultado de la Tarifa N°3, traslade a casilla N°14, ítem 445, en caso de ser positivo)	182	13.753.593,34	8	183
FUENTE EXTRA TERRITORIAL					
7	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E Casillas N° 105 y 107 Fuente ExtraTerritorial)	401		9	406
8	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección G casilla N°4, Fuente Extraterritorial)	191		9	192
9	Enriquecimiento Gravable o Pérdida Fiscal (7-8) (El resultado de la Tarifa N°3, traslade a casilla N°19, ítem 460, en caso de ser positivo)	407		3	408
10	Renta Neta Mundial: Gravable o Pérdida Fiscal (6+9), si (6) y (9) son mayores de cero, si alguna de ellas es negativa se tomará solo la positiva	431	13.753.593,34	9	
11	Impuesto Determinado según Tarifa N°1 ((Casilla N°10 x Tarifa N°1)-Sustraendo)	185	4.632.471,73	5	
ACREDITAMIENTO DE IMPUESTO PROVENIENTE DE FUENTE EXTRANJERA NO PROPORCIONALES					
12	Impuesto Acreditable Pagado en el Exterior (Art.2 Ley ISLR)	441		9	
13	Total Impuesto Determinado (Después de acreditamiento de impuesto pagado en el exterior) (si 11 es mayor o igual a 12)...(11-12)			442	4.632.471,73

IMPUESTOS PROPORCIONALES		Base Imponible		Impuesto Base Territorial (A)		Impuesto Acreditable Pagado (B)		Impuesto Proporcional a Pagar (A-B)	
FUENTE TERRITORIAL									
14	Enriquecimiento Gravable Tarifa N° 3 (viene de la casilla N° 6 ítem 183)	445		5	446			448	2
15	Ganancias Fortuitas	455		5	456			295	5
16	Venta de Acciones Bolsa de Valores	449		1	450			451	9
17	Dividendos	452		8	453			454	6
18	Total Impuesto Proporcionales Fuente Territorial (448 + 295 + 451 + 454)							487	3
FUENTE EXTRATERRITORIAL									
19	Enriquecimiento Gravable Tarifa 3 (viene de casilla N°9, ítem 408)	460		0	461			8	463
20	Regalías Petroleras	464		6	469			6	479
21	Regalías Mineras	488		2	490			9	492
22	Dividendos Mineros	465		5	466			3	468
23	Dividendos Petroleros	470		0	471			8	473
24	Otros Dividendos	475		5	476			3	478
25	Ganancias Fortuitas	480		0	481			8	483
26	Total Impuesto Proporcionales Fuente ExtraTerritorial (463 + 479 + 492 + 468 + 473 + 478 + 483)							493	7
27	Total Impuesto Proporcional (18 + 26)							489	1
28	Total Impuesto Autoliquidado antes de las Anticipos... (13 + 27)							189	4.632.471,73

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADO

29	Rebaja Personal (10 UT) (Sólo Residentes)	202	500,00	8		
30	Carga Familiar Cantidad 0 * 10 UT (Sólo Residentes)	201		9		
31	Excedentes por Inversiones Años Anteriores	863		7		
32	Nuevas Inversiones en Actividades Industriales o Agroindustriales, etc	864		6		
33	Total Rebajas (29 + 30 + 31 + 32)			866	500,00	4
34	Total Impuesto del Ejercicio (Si 28 es mayor que 33)...(28 - 33)			220	4.631.971,73	0
35	Crédito por Rebajas Trasladables al Ejercicio Siguiente			215		5

ANTICIPOS APLICABLES AL IMPUESTO DEL EJERCICIO

36	Impuestos Retenidos en el Ejercicio	221	830.921,00	9		
37	Anticipo por Enajenación de Inmuebles	230		0		
38	Anticipo de Impuestos (Declaración Estimada) Planilla N°	231		9		
39	Impuesto Pagado en Declaración Sustituida Planilla N°	233		7		
40	Total Anticipos (36 + 37 + 38 + 39)			291	830.921,00	9
41	Total Impuesto (Si 34 es mayor o igual a 40)...(34 - 40)			290	3.801.050,73	0
42	Crédito del Ejercicio (Si 34 es menor que 40)...(40 - 34)			297		0 3

CRÉDITOS DE IMPUESTO DE ACTIVOS EMPRESARIALES

43	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Acumulados	242		8		
44	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Aplicable en el ejercicio (Monto igual o menor a 41)	243		7		
45	Total de Impuesto después de aplicar Créditos de Activos Empresariales (Si 41 es mayor o igual que 44)...(41 - 44)	244		244	3.801.050,73	6
46	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Trasladables para el Ejercicio Siguiente (Si 43 es mayor a 44)...(43 - 44)	245		5		

IMPUESTO PAGADO EN EXCESO

47	Total Impuesto Pagado en Exceso en Años Anteriores (No Compensados / No Reintegrados / No Cedidos)	241	4.089,87	9		
48	Impuesto Pagado en Exceso a Rebajar (Monto igual o menor a 45)	249	4.089,87	1		
49	Total Impuesto a Pagar, antes de las Compensaciones... (45 - 48)			355	3.796.960,86	5

COMPENSACION

50	Crédito por Compensaciones Acumuladas					358		0
51	Compensaciones con Créditos Propios							
	Número de Declaración	Tributo	Ejercicio	Monto				
	311	9 312	8 313	7 314	6			
52	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		
53	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		
54	Compensación (358 + 314 + 319 + 325 + 330 + 335 + 340 + 345 + 350)					356		4
55	Menos Impuesto Compensado en el Ejercicio					360		0
56	Total Compensaciones (54-55)					361		9
57	Total Impuesto a Pagar, después de las Compensaciones (49 - 56)					90	3.796.960,86	0
58	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (47 - 48 + 44)					87		0 3
59	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguiente (Si 56 es mayor a 49)...(56 - 49)					357		0 3

D.- REAJUSTE POR INFLACIÓN

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 Fuente Territorial línea 95 ó 102, 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		5
2	Ventas de Bienes al Sector Público	702	10.676.581,69	8	53	Intereses Sobre Créditos	736		4
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	703		7	54	Tributos Pagados	737		3
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	704		6	55	Indemnizaciones Laborales	738		2
5	Ventas de Inmuebles de Contado	982		8	56	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	739		1
6	Servicios de Exportación	986		4	57	Gastos de Administración de Regalías No Mineras	740		0
7	Servicios Prestados al Sector Público	700		0	58	Depreciaciones y Amortizaciones	741		9
8	Servicios Prestados al Sector Privado	797		3	59	Intereses Varios	755		5
9	Honorarios Profesionales	798		2	60	Pérdidas Sufridas en Bienes	765		5
10	Regalías no Mineras y Participaciones Análogas	705		5	61	Gastos de Traslados de Nuevos Empleados	766		4
11	Regalías Mineras y Participaciones Análogas	706		4	62	Pérdida por Cuentas Incobrables	767		3
12	Regalías de Hidrocarburos	799		1	63	Reservas de Ley	768		2
13	Intereses Sobre Créditos	707		3	64	Costos de Construcciones según la LOT	769		1
14	Intereses Varios	600		0	65	Arrendamientos de Bienes Muebles	770		0
15	Ingresos por Venta de Acciones	601		9	66	Arrendamientos de Bienes Inmuebles	771		9
16	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	602		8	67	Gastos de Transporte	772		8
17	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Muebles	708		2	68	Comisiones a Intermediarios en Venta de Bienes Inmuebles	773		7
18	Arrendamientos y Subarrendamientos de Bienes Inmuebles	941		9	69	Comisiones Varias	774		6
19	Otros Ingresos	709		1	70	Derechos de Exhibición de Películas para Cine o TV	775		5
20	Ingresos Sujetos a Impuestos Proporcionales	764		6	71	Regalías y Participaciones Análogas	776		4
21	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	710		0	72	Honorarios Profesionales	777		3
22	Total Ingresos Netos (1 +...+ 20 - 21)	711	10.676.581,69	9	73	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	778		2
	COSTOS DE VENTAS				74	Gastos de Reparaciones Ordinarias	779		1
23	Inventario Inicial	712		8	75	Publicidad y Propaganda	783		7
24	Compras Netas Nacionales	713		7	76	Primas de Seguros de Bienes y Personas	784		6
25	Compras Netas Exterior	714		6	77	Gastos de Investigación y Desarrollo	789		1
26	Total Compras Netas (24 + 25)	715		5	78	Gastos de Representación	796		4
27	Total Mercancía Disponible (23 + 26)	716		4	79	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697		3
28	Menos: Inventario Final	717		3	80	Gastos de Regalías de Hidrocarburos	698		2
29	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (27 - 28)	718		2	81	Otros Gastos	742		8
30	Inventario Inicial de Materias Primas	719		1	82	Total Gastos antes de Liberalidades y DONaciones Autorizadas (52+...+81)	743		7
31	Compras Netas de Materias Primas	720		0	83	Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (22 - 51 - 82)	942	10.676.581,69	8
32	Menos: Inventario Final de Materias Primas	721		9	84	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	946		4
33	Mano de Obra Directa	722		8	85	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(83 - 84)	744	10.676.581,69	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	86	Tributos No Pagados	745		5
38	Inventario Inicial de Productos en Proceso	727		3	87	Provisiones, Reservas y Apartados	746		5
39	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	728		2	88	Multas y Sanciones Pecunarias	747		3
40	Inventario Inicial de Productos Terminados	729		1	89	Exceso de Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	947		3
41	Menos: Inventario Final de Productos Terminados	730		0	90	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	91	Ingresos Causados en Ejercicios Anteriores Cobrados	749		1
43	Costo de Adquisición de Bienes Inmuebles Vendidos	603		7	92	Depreciaciones y Amortizaciones	751		9
44	Mejoras Efectuadas Inmuebles Vendidos	604		6	93	Otros	752		8
45	Gastos de Registro Adquisición de Inmuebles Vendidos	605		5	94	Excedentes de Liberalidades y Donaciones	948		2
46	Ajuste por Inflación Acumulado por Venta de Inmuebles	606		4	95	Utilidad Ajustes por Inflación	753		7
47	Total Costo de Inmuebles Vendidos (43 + 44 + 45 + (+46))	607		3	96	Total (86 +...+ 95)	754		6
48	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	608		2	MENOS:				
49	Otros Costos de Ventas	732		8	97	Ingresos Contabilizados y No Cobrados	756		4
50	Costos de Prestación de Servicios	733		7	98	Ingresos Contabilizados No Gravables	949		1
51	Total Costo de Ventas (29 + 42 + 47 + 48 + 49 + 50)	734		6	99	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	757		3
					100	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	758		2
					101	Otros	973		7
					102	Pérdida Ajuste por Inflación	759		1
					103	Total (97 +...+ 102)	760		0
					104	Utilidad o Pérdida Fiscal (85 + 96 - 103)	761	10.676.581,69	9
					105	Menos: Regalías Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 79 - 80) (Trasladable a la sección C casilla N°1, ítem 136)	762		8
					106	Menos: Rentas Sujetas a Impuestos Proporcionales	764		6
					107	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (104 - 105 - 106) (Traslade a la sección C casilla N°1, ítem 135)	763	10.676.581,69	7

F.- PAGADO POR CONCEPTO DE DESGRAVAMENES PERSONAS NATURALES

1	Institutos Docentes en el País					810			0
2	Primas de Seguro de Vida, Hospitalización y Maternidad a Empresas Domiciliadas en el País					813			7
3	Intereses por Préstamos para Adquisición de Vivienda Principal (Máx 1.000 UT) o Alquiler de Vivienda Permanente (Máx 800 UT)					808			2
4	Gastos Médicos y Odontológicos Prestados en el País					814			6
5	Total de Desgravámenes (1+...+4) (Traslade a la sección C casilla N°3 si no opta por Desgravamen Único)					850			0
6	Desgravamen Único 774 UT (Valor en BsF. de la UT), Si opta por este Desgravamen (Traslade a la sección C casilla N°3)					851		38.700,00	9

G.- PERDIDAS DE AÑOS ANTERIORES PENDIENTES DE COMPENSACIÓN

FUENTE TERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 1				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 (Traslade a la sección C casilla N°5)			193		7	194				6

FUENTE EXTRATERRITORIAL

EJERCICIOS				TARIFA N° 1				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 (Traslade a la sección C casilla N°8)			191		9	192				8

H.- EXCEDENTE DE REBAJA POR INVERSIONES DE AÑOS ANTERIORES (Diferencia a Inversiones Petroleras)

EJERCICIOS					MONTO		
1	917	Desde:	Hasta:	3	925	5	
2	918	Desde:	Hasta:	2	926	4	
3	919	Desde:	Hasta:	1	927	3	
4	920	Total Excedentes Rebajas por Inversiones (Traslade a la sección C casilla N°31)			0	928	2

I.- CREDITO ACUMULADO DE IMPUESTOS DE ACTIVOS EMPRESARIALES

EJERCICIOS					MONTO	
1	264	Desde:	Hasta:	6	212	8
2	265	Desde:	Hasta:	5	213	7
3	266	Desde:	Hasta:	4	214	6
4	Total Excedentes de Impuestos de Activos Empresariales (Traslade a la sección C casilla N°45)				242	8

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

1	247	Ejercicio: 2018	Declaración N°: 1990861200	3	248	4.089,87	2
2	Menos Impuesto Cedido en el Ejercicio				252		8
3	Total Impuesto Pagado en Exceso(1-2)(Traslade a la sección C casilla N°47)				241	4.089,87	9

K.- ESTADO DEMOSTRATIVO DE IMPUESTOS PAGADOS: FUENTE EXTRATERRITORIAL

1	Regalías (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°12)				790	0
2	Dividendos Mineros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°22)				791	9
3	Dividendos Petroleros (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°23)				792	8
4	Regalías Mineras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°21)				939	1
5	Otros Dividendos (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°24)				793	7
6	Ganancias Fortuitas (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°25)				794	6
7	Enriquecimiento Neto (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°12)				795	5
8	Regalías Petroleras (Traslade a la Sección 'C' Casilla N°20)				940	0

L.- DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EL EJERCICIO

	TIPO	RIF	NOMBRE	MONTO	
TOTAL DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EL EJERCICIO				994	0

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 DEL AÑO

FIRMA: