

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN	
A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
RESTAURANT SHOW BRASIL C.A	23/02/2016
N° RIF: J297196030	

B.- EJERCICIO GRAVABLE	
Fecha Desde: 01/01/2015	Fecha Hasta: 31/12/2015

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	-2.146.869,05	3	144
2	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección F casilla N°4)	173		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	-2.146.869,05	2	170
FUENTE EXTRATERRITORIAL					
4	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (Ver sección E casilla N°109 y 107)	401		9	406
5	Pérdidas Años Anteriores (Ver sección F 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 18, ítem 460, en caso de ser positivo)	407		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) - Sustruendo)	185		0	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	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	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
19	Regalías Petroleras	464		6	469	1	474	6	479
20	Regalías Mineras	488		2	490	0	491	9	492
21	Dividendos Mineros	465		5	466	4	467	3	468
22	Dividendos Petroleros	470		0	471	9	472	8	473
23	Otros Dividendos	475		5	476	4	477	3	478
24	Ganancias Fortuitas	480		0	481	9	482	8	483
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		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		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		0 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	676.495,32	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 Compensado en el Ejercicio				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	676.495,32 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	4.296.113,86 9	902	532.536,00 8	903		7	904		6		
Reajuste X Inflación	912	29.777.541,85 8	913	1.248.148,58 7	914		6	915		5	916	31.025.690,43 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	16.948.594,85	7	944	170.638,82	6	945		5			
Reajuste X Inflación	954	29.608.863,15	6	955	264.274,18	5	956		4	957	29.873.137,33	3
Total Reajuste por Inflación del Ejercicio (traslade a la sección E línea 97 ó 106 según corresponda)										968	1.152.553,10	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	1.753.056,68	5			
2	Ventas de Bienes al Sector Público	702		8	53	Sueldos y Salarios a Directivos	974	580.000,00	6			
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	703	12.724.700,41	7	54	Intereses Sobre Créditos	736		4			
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	704		6	55	Tributos Pagados	737		3			
5	Ventas de Inmuebles de Contado	982		8	56	Indemnizaciones Laborales	738		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	177.838,84	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	3.600.000,00	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		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	12.724.700,41	9	73	Honorarios Profesionales	777	30.785,72	3			
					74	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	778		2			
	COSTOS DE VENTAS				75	Gastos de Reparaciones Ordinarias	779	71.111,78	1			
23	Inventario Inicial	712	889.564,00	8	76	Publicidad y Propaganda	783		7			
24	Compras Netas Nacionales	713	7.564.399,44	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	7.564.399,44	5	79	Gastos de Representación	796		4			
27	Total Mercancía Disponible (23 + 26)	716	8.453.963,44	4	80	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697		3			
28	Menos: Inventario Final	717	532.536,00	3	81	Gastos de Administración de Hidrocarburos	698		2			
29	Costo de Ventas Mercancías Vendidas (27 - 28)	718	7.921.427,44	2	82	Otros Gastos	742	1.889.902,10	8			
30	Inventario Inicial de Materias Primas	719		1	83	Total de Gastos antes de las Liberalidades y Donaciones(52+...+82)	743	8.102.695,12	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	-3.299.422,15	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	-3.299.422,15	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		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	1.152.553,10	7
48	Total Costo de Venta Acciones Vendidas	608		2	98	Total (87 + ... + 97)	754	1.152.553,10	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	7.921.427,44	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	-2.146.869,05	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	-2.146.869,05	7

FUENTE EXTRATERRITOTIAL

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

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: 01/01/2014	Hasta: 31/12/2014	Declaración N°: 1590297464	3 248	676.495,32	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	676.495,32	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	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
LUGAR:	FIRMA
FECHA:	
REPRESENTANTE LEGAL N° DE RIF:	
FIRMA DEL CONTRIBUYENTE O REPRESENTANTE LEGAL	