

31	Total Impuesto (Si 25 es mayor o igual a 30)...(25 - 30)	290	5.938,07	0
32	Crédito del Ejercicio (Si 25 es menor que 30)...(30 - 25)	297		03

REBAJAS AL IMPUESTO AUTOLIQUIDADADO				
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	5.938,07	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	5.938,07	6
40	Crédito de Impuesto a los Activos Empresariales Trasladables para el Ejercicio Siguiente (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		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	5.938,07	5

COMPENSACION				
44	Crédito por Compensaciones Acumuladas		358	0
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
315	5 316	4 317	3 318	2 319
321	9 322	8 323	7 324	6 325
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
326	4 327	3 328	2 329	1 330
331	9 332	8 333	7 334	6 335
336	4 337	3 338	2 339	1 340
341	9 342	8 343	7 344	6 345
346	4 347	3 348	2 349	1 350
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	5.938,07
50	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (41 - 42 + 32)		87	03
51	Crédito por Compensaciones trasladables al Ejercicio Siguiente (Si 48 es mayor a 43)...(48 - 43)		357	03

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 línea 89 ó 95 según corresponda)							968		02

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	Exportaciones	701		9	40	Sueldos y Salarios	735		5
2	Ventas Brutas al Sector Público	702		8	41	Intereses Sobre Créditos	736		4
3	Ventas Brutas al Sector Privado	703		7	42	Tributos Trasladables (Art. 27 #3)	737		3
4	Ventas de Inmuebles	704		6	43	Indemnizaciones Laborales	738		2
5	Regalías no Mineras y Análogas	705		5	44	Gastos de Administración y Conservación de Inmuebles	739		1
6	Regalías Minerales y Participaciones Análogas	706		4	45	Gastos de Administración de Regalías No Mineras	740		0
7	Regalías de Hidrocarburos	799		1	46	Depreciaciones y Amortizaciones	741		9
8	Intereses Sobre Créditos	707		3	47	Regalías y Participaciones Análogas	776		4
9	Enriquecimiento por Participación en Consorcios	602		8	48	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697		3
10	Arrendamientos y SubArrendamientos	708		2	49	Gastos de Regalías de Hidrocarburos	698		2
11	Otros Ingresos	709	365.636,17	1	50	Otros Gastos	742	283.779,99	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	283.779,99	7
14	Menos: Devoluciones, Rebajas y Descuentos	710		0	53	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(13 - 39 - 52)	744	39.587,18	6
15	Total Ingresos Netos (1 +...+ 13 - 14)	711	365.636,17	9	CONCILIACIÓN FISCAL DE RENTAS				
COSTO DE VENTAS			DATOS CONTABLES		MAS:			DATOS CONTABLES:	
16	Inventario Inicial	712		8	54	Tributos No Pagados	745		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		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		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		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		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		4
28	Otras Remuneraciones	724		6	65	Gastos Causados en Periodos Anteriores y Pagados en el Ejercicio	757		3
29	Contribuciones	725		5	66	Depreciaciones, Amortizaciones y Otros	758		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		1
32	Menos: Inventario Final de Productos en Proceso	728		2	69	Total (64 +...+ 68)	760		0
33	Inventario Inicial de Productos Terminados	729		1	70	Utilidad o Pérdida Fiscal (53 + 63 - 69)	761	39.587,18	9
34	Menos: Inventario Inicial de Productos Terminados	730		0	71	Menos: Regalías 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	42.269,00	8	73	Menos: Enriquecimiento Rentas Exentas / Exoneradas (13 - 38 - 51)	974		6
37	Costos de Servicios	733		7	74	Enriquecimiento Neto o Pérdida Fiscal (70 - 71 - 72 - 73) (Traslade a la sección C casilla N°1, ítem 137 ó 144)	763	39.587,18	7
38	Costos Rentas Exentas / Exoneradas	971		9					
39	Total Costo de Ventas (22 + 35 + 36 + 37 + 38)	734	42.269,00	6					

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

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		2

G.- 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 (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 (Traslade a la sección C casilla N°5)			191		9	192	8

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		4	862	8
			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.- 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 (Traslade a la sección C casilla N°37)			242		8

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

1	247	Desde:	Hasta:	Declaración N°:	3	248	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		9

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 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