

<p>MINISTERIO DE HACIENDA SUBSECRETARÍA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN</p> <p>IMPUESTO A LA RENTA CAP. I LEY 125/91</p> <p>805</p>	PARA LLENAR LEA INSTRUCTIVO DISPONIBLE EN WEB		LOS IMPORTES SE CONSIGNARÁN SIN CENTIMOS				
	Número de Orden		RUC DV				
	Razón Social/Primer Apellido		Segundo Apellido				
	Nombres		01 <input type="checkbox"/> Declaración Jurada Original	02 <input type="checkbox"/> Declaración Jurada Rectificativa			
03	Número de Orden Declaración que rectifica	04 Período Fiscal		Año <table border="1"> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>			

PARA CONTRIBUYENTES QUE REALICEN ACTIVIDADES COMERCIALES, INDUSTRIALES O DE SERVICIOS Y LLEVEN REGISTROS CONTABLES	MES DE CIERRE 05
--	---------------------

INC	RUBRO 1 DETERMINACION DEL RESULTADO FISCAL DEL EJERCICIO	IMPORTE	
		PERDIDA -I-	BENEFICIO -II-
a	Resultado del ejercicio según Balance	06	11
b	Amortizaciones	07	12
c	Enajenación de bienes muebles e inmuebles del activo fijo y diferencia de valuación de aquellos que hayan sido recibidos en pago	08	13
d	Remuneraciones del dueño, socios, gerentes o directores y honorarios profesionales o similares.		14
e	Gastos de movilidad o viáticos y gastos en el exterior		15
f	Retiro de bienes para uso particular de dueños, socios o accionistas de la empresa o entregados a los mismos como pago		16
g	Distribución de utilidades en especie		17
h	Impuesto a la Renta		18
i	Otros gastos o conceptos no admitidos como deducción		19
j	Rentas no alcanzadas por el Tributo	09	
k	SUB TOTALES		
l	Diferencia entre Columnas del Inc. k (a Col. I si ésta es mayor que Col. II; a Col. II si ésta es mayor que Col. I)		
m	Pérdida Fiscal del ejercicio (Inc. l Col. I)	10	
n	Renta Neta del Ejercicio (Inc. l Col. II)		20

INC	RUBRO 2 DETERMINACION DE LA RENTA NETA GRAVADA	IMPORTE	
		COLUMNA -I-	COLUMNA -II-
a	Renta Neta del Ejercicio (Rubro 1 Inc. n)		21
b	Pérdida fiscal del Ejercicio (Rubro 1 Inc. m)	22	
c	Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores	23	
d	SUB TOTALES (Inc. b+c, a Col. I; Inc. a, a Col. II)		
e	Diferencia entre Columnas del Inc. d (a Col. I si ésta es mayor que Col. II; a Col. II si ésta es mayor que Col. I)		
f	Pérdida (Inc. e Col. I)	24	
g	Rentas del Inc. e Col. II destinadas a reinversiones		25
h	Rentas del Inc. e Col. II no reinvertidas (Inc. e Col. II menos Inc. g)		26

INC	RUBRO 3 SALDO DEL IMPUESTO	A FAVOR DEL	
		CONTRIBUYENTE -I-	FISCO -II-
a	Impuesto liquidado sobre rentas destinadas a reinversiones (10% del Rubro 2 Inc. g)		27
b	Impuesto liquidado sobre rentas no reinvertidas (30% del Rubro 2 Inc. h)		28
c	Retención por acreditamiento a Casa Matriz del exterior (5% del Rubro 2 Inc. h)		29
d	SUB TOTAL (Inc. a+b+c)		30
e	Saldo a favor del Contribuyente del período anterior	31	
f	Anticipos ingresados	32	
g	Exoneración Ley 60/90	33	
h	Retenciones de Impuesto a la Renta computables	34	
i	Pago realizado mediante Certificados de Crédito expedidos por la SET	35	
j	Pago previo	36	
k	Multa por presentar la Declaración Jurada con posterioridad al vencimiento		37
l	SUB TOTALES (Inc. e+f+g+h+i+j a Col. I; Inc. d+k, a Col. II)		
m	Saldo a favor del Contribuyente (Diferencia entre Columnas del Inc. l, cuando Col. I es mayor que Col. II)	38	
n	Saldo a favor del Fisco (Diferencia entre Columnas del Inc. l, cuando Col. II es mayor que Col. I)		
o	Multa por mora% del resultado de Inc. n menos Inc. k (Sólo se calculará cuando Inc. n sea mayor que Inc. k)		39
p	Intereses del resultado de Inc. n menos Inc. k (Sólo se calculará cuando Inc. n sea mayor que Inc. k)		40
q	Saldo definitivo a favor del Fisco (Inc. n+o+p)		41

INC	RUBRO 4 DATOS COMPLEMENTARIOS DEL EJERCICIO -DETALLE-	IMPORTE O CANTIDAD
a	Remuneraciones brutas por sueldos y jornales u otras gratificaciones al personal	42
b	Aportes patronales sobre remuneraciones	43
c	Total de gastos que representan efectivas erogaciones, excluidos los indicados en Inc. a, e Inc. b	44
d	Existencia inicial de mercaderías y materias primas	45
e	Existencia final de mercaderías y materias primas	46
f	Compras en el país de bienes de activo fijo	47
g	Importación de bienes de activo fijo	48
h	Total de importaciones, excluidas las correspondientes a bienes de activo fijo del Inc. g	49
i	Deudas comerciales (proveedores) al cierre del ejercicio	50
j	Deudas bancarias al cierre del ejercicio	51
k	Deudores comerciales (clientes) al cierre del ejercicio	52
l	Total al Activo al cierre del ejercicio	53
m	Total del Pasivo al cierre del ejercicio	54
n	Cantidad de personal ocupado al cierre del ejercicio (obreros y empleados)	55
o	Total de control (Inc. a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k+l+m+n)	56

El que suscribe

en su carácter de _____ con Documento No. _____

declara que los datos consignados en el formulario son correctos y verdaderos y han sido confeccionados sin omitir dato alguno.

Lugar: _____, fecha(dd/mm/año): ____/____/____.

Señor Contribuyente: Le recordamos que los pagos que efectúe, sean emergentes de esta declaración o por cualquier otro concepto, serán imputados en su cuenta corriente conforme a lo señalado en el Art. 162 de la Ley No. 125/91

<p>_____</p> <p>Firma</p>	<p>CERTIFICACION O SELLO DE RECEPCION</p>
---------------------------	---