REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
SENIAT
SERVICIO NACIONAL INTEGRADO DE ADMINISTRACION ADUANERA Y TRIBUTARIA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR DE ECONOMÍA Y FINANZAS

N°: 202110000242600011016

CERTIFICADO ELECTRÓNICO DE RECEPCIÓN DE DECLARACIÓN POR INTERNET ISLR

El Gerente de Recaudación del Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT), de conformidad con lo dispuesto en el Artículo 138 del Código Orgánico Tributario, certifica la recepción de la Declaración de **Impuesto Sobre La Renta (26-Impuesto Sobre La Renta A Personas Jurídicas)**, (Forma: **99026**) según formulario electrónico N°: **2400549451** del período **01-09-2023 al 31-08-2024**, correspondiente al Contribuyente: **HIDROPONIAS VENEZOLANAS C.A**, R.I.F.:**J000801487**, procesada por usted vía internet en fecha **18/10/2024**.

NOHELI DAYANA BERMUDEZ NUÑEZ
Gerente de Recaudación

Notas:

1. Si lo desea, puede imprimir el presente certificado como comprobante de recepción de la declaración por parte de la Administración Tributaria. Si no opta por su impresión, se recomienda tomar nota del número del certificado.

2. La validez de este certificado puede comprobarse a través de la dirección electrónica www.seniat.gob.ve, mediante la opción Sistemas en Línea - Consulta Certificados.

REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
SENIAT
SERVICIO NACIONAL INTEGRADO DE ADMINISTRACION ADUANERA Y TRIBUTARIA
MINISTERIO DEL PODER POPULAR DE ECONOMÍA Y FINANZAS

FORMA DPJ - 99026
DECLARACIÓN DEFINITIVA DE ISLR PERSONA JURIDICA

N°: 2400549451
Certificado: 202110000242600011016

SI ESTA ES UNA DECLARACIÓN SUSTITUTIVA O COMPLEMENTARIA, INDIQUE EL N° Y LA FECHA DE LA DECLARACIÓN

A.- DATOS DEL CONTRIBUYENTE	Fecha de Presentación
HIDROPONIAS VENEZOLANAS C.A	18/10/2024
	N°. RIF: J000801487

B.- EJERCICIO GRAVABLE	
Fecha Desde: 01/09/2023	Fecha Hasta: 31/08/2024

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	8.231.532,47	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, item 445 en caso de ser positivo)	178	8.231.532,47	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, item 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	8.231.532,47	9			
8	Impuesto determinado según tarifa N°2 ((casilla 7 * % Tarifa 2) - Sustraendo)	185	2.794.221,04	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	2.794.221,04	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. item 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 Proporcionales Fuente Territorial (448 + 295 + 451 + 454 + 459 + 494)										487		3
FUENTE EXTRATERRITORIAL													
18	Enriquecimiento Gravable Tarifa 3 (viene de casilla N°6, item 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 Proporcionales 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	1.384.849,80	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	1.384.849,80	9
33	Total Impuesto (Si 27 es mayor o igual a 32)...(27 - 32)				290	1.409.371,24	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	1.409.371,24	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 Crédtitos de Activos Empresariales (Si 38 es mayor o igual que 41)...(38 - 41)				244	1.409.371,24	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	33.580,28	9			
45	Impuesto Pagado en Exceso a Rebajar (Monto igual o menor a 42)	249	33.580,28	1			
46	Total Impuesto a Pagar, antes de las Compensaciones... (42 - 45)				355	1.375.790,96	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	1.375.790,96	0
55	Impuesto Pagado en Exceso no Compensado / no reintegrado más el generado en el ejercicio (44 - 45 + 34)	87	0	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 linea 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	1.346.920,18	5
2	Ventas de Bienes al Sector Público	702		8	53	Sueldos y Salarios a Directivos	974	623.206,34	6
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	703	65.291.494,45	7	54	Intereses Sobre Créditos	736		4
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	704		6	55	Tributos Pagados	737	3.282.108,57	3
5	Ventas de Inmuebles de Contado	982		8	56	Indemnizaciones Laborales	738	3.827.580,74	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		9
9	Honorarios Profesionales	798		2	60	Intereses Varios	755		5
10	Regalias no Mineras y Participaciones Análogas	705		5	61	Pérdidas Sufridas en Bienes	765		5
11	Regalias 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	1.419.216,39	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		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	2.237.081,50	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	2.882.322,38	0	72	Regalías y Participaciones Análogas	776		4
22	Total Ingresos Netos (1 +...+ 20 - 21)	711	63.828.388,46	9	73	Honorarios Profesionales	777	688.031,66	3
					74	Asistencia Técnica / Servicios Tecnológicos	778		2
	COSTOS DE VENTAS				75	Gastos de Reparaciones Ordinarias	779	1.366.892,54	1
23	Inventario Inicial	712	1.456.680,41	8	76	Publicidad y Propaganda	783	24.464,42	7
24	Compras Netas Nacionales	713	27.486.879,84	7	77	Primas de Seguros de Bienes y Personas	784	21.785,70	6
25	Compras Netas Exterior	714		6	78	Gastos de Investigación y Desarrollo	789		1
26	Total Compras Netas (24 + 25)	715	27.486.879,84	5	79	Gastos de Representación	796	1.234.032,35	4
27	Total Mercancia Disponible (23 + 26)	716	28.943.560,25	4	80	Gastos de Administración de Regalías Mineras	697		3
28	Menos: Inventario Final	717	1.623.887,57	3	81	Gastos de Administración de Hidrocarburos	698		2
29	Costo de Ventas Mercancias Vendidas (27 - 28)	718	27.319.672,68	2	82	Otros Gastos	742	747.258,41	8
30	Inventario Inicial de Materias Primas	719		1	83	Total de Gastos antes de las Liberalidades y Donaciones(52+...+82)	743	15.399.362,41	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	5.654.658,29	8
32	Menos: Inventario Final de Materias Primas	721		9	85	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	946		4
33	Mano de Obra Directa	722	8.500.456,27	8	86	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(84 - 85)	744	5.654.658,29	6
34	Costo Primo (30 + 31 - 32 + 33)	723	8.500.456,27	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	8.500.456,27	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 Imuebles Vendidos	605		5	95	Otros	752	2.576.874,18	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	2.576.874,18	6
49	Otros Costos de Ventas	732	6.954.238,81	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	42.774.367,76	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	8.231.532,47	9
					107	Menos: Regalias Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 80 - 81) (Trasladable a la sección C casilla N°1, item 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, item 401)	763	8.231.532,47	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	Regalias no Mineras y Participaciones Análogas	616		4	61	Pérdidas Sufridas en Bienes	660		0
11	Regalias 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 Regalias Hidrocarburos	938		2
29	Costo de Ventas Mercancias 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 Imuebles 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: Regalias Mineras y demás Enriquecimientos Netos Gravables con Tarifa N°3 (11 + 12 - 80 - 81) (Trasladable a la sección C casilla N°4, item 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, item 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	1.657.586,14	2
2	Ventas de Bienes al Sector Público	801		9	50	Sueldos y Salarios a Directivos	976	766.948,34	4
3	Ventas de Bienes al Sector Privado	802	75.762.260,30	8	51	Intereses Sobre Créditos	859		1
4	Ventas de Inmuebles a Crédito	803		7	52	Tributos Pagados	860	4.039.124,02	0
5	Ventas de Inmuebles de Contado	965		5	53	Indemnizaciones Laborales	867	4.710.408,87	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	Regalias 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	1.746.557,41	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	77.508.817,71	0	67	Comisiones Varias	884	2.753.062,38	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	846.725,55	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	1.682.165,11	1
23	Total Compras Netas (21 + 22)	824		6	73	Publicidad y Propaganda	890	30.107,12	0
24	Total Mercancia Disponible (20 + 23)	825		5	74	Primas de Seguros de Bienes y Personas	891	26.810,56	9
25	Menos: Inventario Final	826		4	75	Gastos de Investigación y Desarrollo	892		8
26	Costo de Ventas Mercancias Vendidas (24 - 25)	827		3	76	Gastos de Representación	893	1.518.660,83	7
27	Inventario Inicial de Materias Primas	828	5.319.443,77	2	77	Otros Gastos	894	919.612,90	6
28	Compras Netas de Materias Primas	829	18.133.456,96	1	78	Total de Gastos antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (49+...+77)	972	18.951.211,82	8
29	Menos: Inventario Final de Materias Primas	830	4.855.469,86	0	79	Utilidad o Pérdida en el Ejercicio Contable antes de Liberalidades y Donaciones Autorizadas (19 - 48 - 78)	975	20.940.868,13	5
30	Mano de Obra Directa	834	10.461.079,02	6	80	Liberalidades y Donaciones Autorizadas	977		3

31	Costo Primo (27 + 28 - 29 + 30)	835	29.058.509,89	5	81	Utilidad o Pérdida del Ejercicio Contable(79 - 80)	978	20.940.868,13	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	29.058.509,89	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 Imuebles 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	8.558.227,87	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	37.616.737,76	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	20.940.868,13	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: 01/09/2022	Hasta: 31/08/2023	Declaración N°: 2400543999	3	248	33.580,28	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	33.580,28 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