

 <b>DECLARACIÓN JURADA IMPUESTO SOBRE UTILIDADES</b> <b>SECTOR AGROPECUARIO-CCS, GRANJAS ESTATALES, EMPRESAS Y OTRAS ENTIDADES ESTATALES (excepto CPA y UBPC)</b>			
<b>1</b> Anual <input type="checkbox"/> Parcial <input type="checkbox"/>	<b>2</b> Período Fiscal Inicio Mes <input type="text"/> Año <input type="text"/> Fin Mes <input type="text"/> Año <input type="text"/>	<b>3</b> NIT <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<b>4</b> Inicial <input type="checkbox"/> Rectificada <input type="checkbox"/>
<b>5</b> CCS <input type="checkbox"/> Granjas Estatales <input type="checkbox"/>		Empresas y otras Entidades Estatales de Producción Agropecuaria <input type="checkbox"/>	
<b>6</b> Nombre o Razón Social			
Domicilio Fiscal		Calle o Carretera	Número o Ubicación
Entrecalles		Municipio	Provincia
Referencia			
Teléfono		Correo Electrónico	Cuenta Bancaria

SECCIÓN A	Determinación de la Utilidad Neta Imponible o Pérdida del Período CCS, GRANJAS ESTATALES, EMPRESAS Y OTRAS ENTIDADES ESTATALES	CONCEPTO	Importe <b>7</b>	Fila
		Ventas Brutas o Ingresos Brutos		1
		(-) Devoluciones		2
		Ventas Netas o Ingresos Netos (fila 1 menos fila 2)		3
		(+) Otros Ingresos		4
		Total de Ingresos (fila 3 más fila 4)		5
		(-) Costo de Ventas		6
		(-) Gastos de Ventas		7
		(-) Otros Gastos		8
		Utilidad o Pérdida del Período ( Fila 5 menos fila 6 a 8)		9
		(+) Adiciones para calcular Utilidad Neta Imponible (Viene de la Sección C, fila 21)		10
		(-) Deducciones para calcular Utilidad Neta Imponible (Viene de la Sección C, fila 35)		11
		(- o +) Ajuste por Depreciación		12
		Utilidad Neta Imponible o Pérdida Fiscal (filas: 9 más10-11(+)-12)		13

SECCIÓN B	Determinación del Impuesto a pagar.	CONCEPTO	Importe <b>8</b>	Fila
		Ingresos provenientes de las ventas de Producción Agropecuaria	%	14
		Cálculo del Impuesto (% Sobre Utilidad Neta Imponible) Siempre que más del 50 % de sus ingresos provengan de la comercialización de producciones agropecuarias y/o de la prestación de servicios vinculados a este sector aplican como tipo impositivo fijo 17.5 %		15
		Cálculo del Impuesto (% Sobre Utilidad Neta Imponible) cuando no se cumpla el requisito de que más del 50 % de sus ingresos provengan de la comercialización de producciones agropecuarias y/o de la prestación de servicios vinculados a este sector aplican como tipo impositivo el 35 %		16
		% Ingresos Brutos		17
		(-) Pagos a Cuenta		18
		Impuesto a pagar al Cierre del Período (Fila 15 menos fila 18)		19
		Impuesto a pagar al Cierre del Período (Fila 16 menos fila 18)		20

SECCIÓN C	Ajuste al Sistema Contable	CONCEPTO	Importe	9	Fila
		(+) Adiciones para calcular la Utilidad Neta Imponible			21
		Total de adición de Reservas			22
					23
					24
					25
					26
		Total de Gastos no Deducibles			27
		Las multas y sanciones, por cualquier concepto, y los recargos de apremio			28
		Los pagos correspondientes al Impuesto por la Ociosidad de Tierras Agrícolas y Forestales			29
		Los gastos de años anteriores no registrados en su oportunidad			30
		Las pérdidas por faltantes, excepto aquellos casos en los que su denuncia sea aceptada por los órganos de instrucción policial			31
		El valor no depreciado de los activos dados de baja por deterioro o pérdida del valor de uso, antes del final de su vida útil, siempre que no medie una decisión de la autoridad facultada correspondiente			32
		Otros (artículo 91 Ley 113)			33
		(-) Deducciones para calcular la Utilidad Neta Imponible			34
		Total de Ingresos no Imponibles			35
					36
					37
					38
		Total de Otras Deducciones			39
		Reserva para Contingencias y Pérdidas Futuras			40
		Reservas Voluntarias Autorizadas a Deducir			41
		Deducción por Reinversión			42
		Pérdida Fiscal Períodos Anteriores – Año Fiscal			43

Documentos que complementan el modelo

(1) Estados Financieros Certificados

SI

NO

**DECLARO BAJO JURAMENTO LA VERACIDAD DE LOS DATOS CONSIGNADOS EN LA PRESENTE,** aceptando que: de detectarse por la Administración Tributaria el ocultamiento, la falsedad o la alteración de la información contenida en la misma, **puedo ser sancionado, según lo previsto en el inciso j) del artículo 119, Capítulo VIII Del Régimen Sancionador, del Decreto No. 308 de fecha 31 de octubre de 2012, REGLAMENTO DE LAS NORMAS GENERALES Y DE LOS PROCEDIMIENTOS TRIBUTARIOS** o puedo ser procesado, según lo establecido en materia de **EVASIÓN FISCAL** en el **CÓDIGO PENAL**.

Día	Mes	Año	Firma del Representante Legal			
PARA USO DE LA OFICINA						
OFICINA NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA DE:						
Nombre (s) y Apellidos funcionario ONAT			Cargo	Firma y cuño	Día	Mes