



# DECLARACIÓN PAGO ANUAL IMPUESTO A LA RENTA TERCERA CATEGORIA

Ejercicio Gravable 2003

Formulario NO VÁLIDO para personas jurídicas

09 FORMULARIO  
952

RUC

02 REGISTRO ÚNICO DEL CONTRIBUYENTE

10 FOLIO - PARA USO DEL BANCO

04 N° DE ORDEN

05 RECTIFICA O SUSTITUYE  
DECLARACIÓN N°

APELLIDOS Y NOMBRES

PARA CONSIGNAR CORRECTAMENTE LA INFORMACIÓN DE ESTE FORMULARIO, SÍRVASE LEER LA CARTILLA DE INSTRUCCIONES

## 2.- DETERMINACIÓN DE LA DEUDA TRIBUTARIA

ANOTAR LOS IMPORTES EN NUEVOS SOLES SIN CONSIDERAR CÉNTIMOS

SALDO POR  
REGULARIZAR

Cas. D - (124 + 126)

A FAVOR DEL  
CONTRIBUYENTE

Consigne el número y el monto que corresponda

1. Devolución
2. Aplicación contra futuros pagos a cuenta y de regularización.

137

138

( )

A FAVOR DEL FISCO

139

(+) Actualización del saldo

(Según variación del IPM)

140

TOTAL DEUDA TRIBUTARIA

(Cas. 139 + Cas. 140)

E

(-) Pagos contra el total deuda tributaria, realizados con anterioridad a la presentación de este formulario

144

( )

(+) Interés moratorio

145

SALDO DE LA DEUDA TRIBUTARIA

(Cas. E - Cas. 144 + Cas. 145)

146

IMPORTE A PAGAR

180

MONTO DE INGRESOS ANUALES  
ATRIBUIDOS

(POR SU PARTICIPACIÓN EN SOCIEDADES, ENTIDADES Y CONTRATOS  
DE LOS CUALES FORMA PARTE)

TOTAL INGRESOS ANUALES

215

D  
E  
F  
O  
R  
M  
A  
P  
A  
G  
O

EFFECTIVO

☐

CHEQUE N°

12

BANCO

USO  
BANCO

CÓDIGO DE BANCO

15

13

SELLO DEL BANCO

LA PRESENTE DECLARACIÓN EXPRESA LA VERDAD

REFRENDO



FORMULARIO 952

IMPORTE A PAGAR

180

RUC

02 REGISTRO ÚNICO DEL CONTRIBUYENTE

04 N° DE ORDEN

D  
E  
F  
O  
R  
M  
A  
P  
A  
G  
O

EFFECTIVO

☐

CHEQUE N°

12

BANCO

USO  
BANCO

CÓDIGO DE BANCO

15

13

SELLO DEL BANCO

REFRENDO

SÓLO PARA SER USADO COMO BORRADOR

1.- ESTADOS FINANCIEROS:

I. BALANCE GENERAL AJUSTADO			AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003		
			IMPORTE		
ACTIVO	(+) Activo corriente (sin incluir existencias)	300			
	(+) Existencias	301			
	(+) Activo fijo neto	302			
	(+) Otras cuentas del activo	303			
	TOTAL ACTIVO	A			
PASIVO Y PATRIMONIO NETO	(+) Sobregiros y pagares bancarios	306			
	(+) Tributos por pagar	307			
	(+) Otras cuentas del pasivo	308			
	(+) Capital	312			
	(+) Reservas	313			
	(+) Otras cuentas del patrimonio	315			
	Resultados acumulados	(+) Positivo	316		
		(-) Negativo	317	( )	
	Resultado del ejercicio	(+) Utilidad	318		
		(-) Pérdida	320	( )	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	B			

II. ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS (A Valores históricos)			AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003	
			IMPORTE	
(+) Ventas netas o ingresos por servicios			321	
(-) Costo de ventas			323	( )
(-) Gastos de venta			325	( )
(-) Gastos de administración			326	( )
(+) Otros ingresos gravables			327	
(+) Otros ingresos no gravables			329	
(-) Otros gastos			330	( )
REI del Balance del Ejercicio	(+) Positivo	332		
	(-) Negativo	333	( )	
Utilidad antes del impuesto			334	
Pérdida neta			C	( )
(-) Impuesto a la Renta del ejercicio			340	( )
Utilidad del ejercicio			341	
Pérdida del ejercicio			342	( )

DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA	Utilidad antes del Impuesto		Casilla 334	100	
	Pérdida neta		Casilla C	101	( )
	(+) Adiciones para determinar la renta imponible			103	
	(-) Deducciones para determinar la renta imponible			105	( )
	Resultado	Renta	Casilla (100 ó 101)+ Casilla 103- Casilla 105	106	
		Pérdida	Casilla (100 ó 101)+ Casilla 103- Casilla 105	107	( )
	(-) Pérdida tributaria compensable de ejercicios anteriores			108	( )
	Resultado	Renta neta imponible	Casilla 106 - 108	110	
		Pérdida neta tributaria	(Casilla 106 - Casilla 108) o (Casilla 107+ Casilla 108)	111	( )
	IMPUESTO A LA RENTA : Aplique la tasa correspondiente al monto consignado en la Casilla 110			113	

CRÉDITOS CONTRA EL IMPUESTO A LA RENTA :				PARA EL EJERCICIO 2003	
CRÉDITOS SIN DEVOLUCIÓN	(-) Crédito por Impuesto a la Renta de fuente extranjera			116	( )
	(-) Otros créditos sin derecho a devolución			120	( )
SUBTOTAL (Cas.113 - (Cas.116 + Cas. 120))				Si el resultado es negativo consigne cero ("0")	
CRÉDITOS CON DEVOLUCIÓN	(-) Pagos a cuenta mensuales del ejercicio			124	( )
	(-) Otros créditos con derecho a devolución			126	( )

DATOS DEL CONTRIBUYENTE O REPRESENTANTE LEGAL

APELLIDOS Y NOMBRES :

Documento de identidad

TIPO (VER CARTILLA DE INSTRUCCIONES)225

NÚMERO226

FIRMA

DATOS DEL CONTADOR

APELLIDOS Y NOMBRES :

Documento de identidad

TIPO (VER CARTILLA DE INSTRUCCIONES)227

NÚMERO228

C.P.C. Nº:230

C. M. A. Nº:231

Código de la zona que corresponde a la colegiatura o matrícula (VER CARTILLA DE INSTRUCCIONES)229

FIRMA

IMPORTANTE

- ESTE FORMULARIO SERÁ PRESENTADO ÚNICAMENTE POR LOS CONTRIBUYENTES CON DOMICILIO FISCAL EN LOS DISTRITOS SEÑALADOS POR LA SUNAT Y QUE PRESENTEN SUS DECLARACIONES EN CUALQUIERA DE LAS AGENCIAS BANCARIAS UBICADAS EN DICHAS LOCALIDADES.

- ESTE FORMULARIO PODRÁ SER UTILIZADO POR LOS CONTRIBUYENTES QUE NO SEAN PERSONAS JURÍDICAS, COMPRENDIDAS EN EL RÉGIMEN GENERAL DEL IMPUESTO A LA RENTA, SIEMPRE QUE NO SE ENCUENTREN OBLIGADOS A PRESENTAR SU DECLARACIÓN ANUAL, UTILIZANDO EL PROGRAMA DE DECLARACIÓN TELEMÁTICA - PDT RENTA ANUAL 2003 - TERCERA CATEGORÍA.

- ANTES DE EFECTUAR LA PRESENTACIÓN, REVISE Y VERIFIQUE CUIDADOSAMENTE LOS DATOS CONSIGNADOS.

- RECUERDE QUE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN DESPUÉS DE LA FECHA DE VENCIMIENTO, ORIGINA LAS SANCIONES PREVISTAS EN EL CÓDIGO TRIBUTARIO.