

Liquidador:	Revisor:	200	ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO 200 DEPARTAMENTO DE HACIENDA	Número de Serie
Investigado por:		Planilla de Contribución Sobre Ingresos de Corporaciones		<input type="checkbox"/> PLANILLA ENMENDADA
Fecha ___/___/___		AÑO CONTRIBUTIVO COMENZADO EL ___ de ___ de ___ y TERMINADO EL ___ de ___ de ___		Sello de Pago
R	M	N		
Nombre del Contribuyente			Número de Identificación Patronal	
Dirección Postal			Núm. de Registro del Dept. de Estado	
Código Postal			Clave Industrial	Cod. Municipal
"Coloque el Sello de Goma (Label) aquí".			Número de Teléfono - Extensión	
Localización de la Industria o Negocio Principal - Número, Calle, Pueblo			Fecha de Incorporación	
Naturaleza de la Industria o Negocio Principal (Ej. Ferretería, Cafetería, etc.)			Día ___/Mes ___/Año ___	
Marque el encasillado correspondiente, si aplica <input type="checkbox"/> Primera planilla <input type="checkbox"/> Última planilla		CAMBIO DE DIRECCION <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		Lugar de Incorporación
Contratos con Organismos Gubernamentales <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		PLANILLA 2001 <input type="checkbox"/> Español <input type="checkbox"/> Inglés		Número de Recibo: _____ Importe: _____
Parte I	1. Ingreso neto (o pérdida) de operaciones (De la Parte V, línea 48) (1)			00
	2. Menos: Dedución por pérdida neta en las operaciones del año anterior (Someta detalle) (2)			00
	3. Ingreso neto (o pérdida) (3)			00
Parte II	4. Menos: Dividendos o beneficios recibidos de corporaciones o sociedades domésticas (4)			00
	5. Ingreso neto sujeto a contribución normal (Línea 3 menos línea 4) (5)			00
	6. Menos: Crédito para fines de la contribución adicional (6)			00
	7. Ingreso neto sujeto a contribución adicional (Línea 5 menos línea 6) (7)			00
Parte III	8. Contribución normal (Multiplique la línea 5 por 20%) (8)			00
	9. Contribución adicional (Véanse instrucciones) (9)			00
	10. Recuperación por diferencia en los tipos contributivos (Véanse instrucciones) (10)			00
	11. Contribución Total (Sume líneas 8 a la 10) (11)			00
	12. Contribución Alternativa - Ganancias de Capital (Anejo D Corporación y Sociedad, Parte IV, línea 26) (12)			00
	13. Contribución Determinada (Línea 11 ó 12, la que sea menor) (13)			00
	14. Recobro de crédito por inversión reclamado en exceso (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte I, línea 3) (14)			00
	15. Créditos contributivos (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte II, línea 12) (15)			00
	16. Responsabilidad contributiva antes de contribución alternativa mínima (Suma de las líneas 13 y 14 menos línea 15) (16)			00
	17. Contribución alternativa mínima (Anejo A Corporación y Sociedad, Parte V, línea 32) (17)			00
	18. Contribución sobre monto equivalente a dividendo o distribución de beneficios (<i>Branch Profits Tax</i> Form AS 2879, línea 11) (18)			00
	19. Responsabilidad Contributiva Total (Sume líneas 16 a la 18) (19)			00
	20. Menos: Otros Pagos y Retenciones (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte III, línea 7) (20)			00
	21. Balance de contribución a pagar (Si la línea 19 es mayor que la línea 20, anote la diferencia aquí, de lo contrario, en la línea 23)			
		a) Contribución (21a)	00	
		b) Intereses (21b)	00	
		c) Recargos (21c)	00	
		d) Total (Sume líneas 21(a) a la 21(c)) (21d)	00	
	22. Cantidad pagada con esta planilla (22)			00
	23. Contribución pagada en exceso (Si la línea 19 es menor que la línea 20, indique distribución en línea A o B)			
	A. Acreditar a la contribución estimada año 2001 (23A)			00
	B. A reintegrar (23B)			00

Parte IV	1. Ventas netas..... (1)		00					
	Menos: Costos de ventas o costos directos de producción							
	2. Inventario al comienzo del año <input type="checkbox"/> "C" <input type="checkbox"/> "C" o "VM"							
	(a) Materiales..... (2a)		00					
	(b) Artículos en proceso..... (2b)		00					
	(c) Artículos terminados o mercadería..... (2c)		00					
	3. Compra de materiales o mercadería..... (3)		00					
	4. Jornales directos..... (4)		00					
	5. Otros costos directos (Detalle en Parte VI)..... (5)		00					
	6. Total costo bienes disponibles para la venta (Sume líneas 2 a la 5). (6)		00					
	7. Menos: Inventario al finalizar el año <input type="checkbox"/> "C" <input type="checkbox"/> "C" o "VM"							
	(a) Materiales..... (7a)		00					
	(b) Artículos en proceso..... (7b)		00					
	(c) Artículos terminados o mercadería... (7c)		00	00				
	8. Beneficio bruto en venta o producción (Reste el resultado de la línea 6 menos línea 7, de la línea 1)..... (8)			00				
	9. Ganancia neta de capital (Anejo D Corporación y Sociedad, Parte III, línea 14)..... (9)			00				
	10. Ganancia neta (o pérdida) en la venta de propiedad que no sea activo de capital (Anejo D Corp. y Soc., Parte V, línea 27) (10)			00				
	11. Renta..... (11)			00				
	12. Intereses..... (12)			00				
	13. Comisiones..... (13)			00				
14. Dividendos de corporaciones y beneficios de sociedades: (a) Domésticas..... (b) Extranjeras..... (14)			00					
15. Participación distribuible en el ingreso neto de sociedades especiales (Anejo R, Parte II, línea 8)..... (15)			00					
16. Participación distribuible en las pérdidas netas de sociedades especiales (Anejo R, Parte II, línea 13)..... (16)			00					
17. Beneficio tributable de agricultura (Anejo S Corporación y Sociedad, Parte I, línea 9)..... (17)			00					
18. Fletes y pasajes..... (18)			00					
19. Ingresos misceláneos..... (19)			00					
20. Total ingreso bruto (Sume líneas 8 a la 19)..... (20)			00					
Parte V	21. Compensación a oficiales (Véanse instrucciones Parte X)..... (21)		00					
	22. Sueldos, comisiones y bonificaciones a empleados..... (22)		00					
	23. Comisiones a negocios..... (23)		00					
	24. Seguro social federal (FICA)..... (24)		00					
	25. Seguro de desempleo..... (25)		00					
	26. Primas Fondo Seguro del Estado..... (26)		00					
	27. Seguro médico o de hospitalización..... (27)		00					
	28. Seguros..... (28)		00					
	29. Intereses (Véanse instrucciones)..... (29)		00					
	30. Renta..... (30)		00					
	31. Contribución sobre propiedad: (a) Mueble..... (b) Inmueble..... (31)		00					
	32. Otras contribuciones, patentes y licencias (Véanse instrucciones)..... (32)		00					
	33. Pérdidas ocasionadas por fuego, huracán, otros siniestros o por robo..... (33)		00					
	34. Gastos de vehículos de motor..... (34)		00					
	35. Gastos de comida y entretenimiento (Total.....) (Véanse instrucciones) (35)		00					
	36. Gastos de viajes..... (36)		00					
	37. Servicios profesionales..... (37)		00					
	38. Aportaciones a planes de pensiones u otros planes cualificados (Véanse instrucciones).... (38)		00					
	39. Depreciación flexible (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (39)		00					
	40. Depreciación acelerada (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (40)		00					
	41. Depreciación corriente y amortización (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (41)		00					
	42. Deudas incobrables (Véanse instrucciones)..... (42)		00					
	43. Donativos (Véanse instrucciones)..... (43)		00					
	44. Reparaciones (Véanse instrucciones)..... (44)		00					
	45. Dedución a patronos que emplean personas impedidas (Véanse instrucciones)..... (45)		00					
	46. Otras deducciones (Véanse instrucciones)..... (46)		00					
	47. Total de deducciones (Sume líneas 21 a la 46)..... (47)			00				
	48. Ingreso neto (o pérdida) de operaciones del año (Línea 20 menos línea 47. Traslade a la Parte I, línea 1) .. (48)			00				
Parte VI	Partida		Importe		Partida		Importe	
	1. Jornales, sueldos y bonificaciones..... (1)	00	8. Reparaciones..... (8)	00				
	2. Seguro social federal (FICA)..... (2)	00	9. Luz y agua..... (9)	00				
	3. Seguro de desempleo..... (3)	00	10. Depreciación flexible (Someta Anejo E) (10)	00				
	4. Primas Fondo Seguro del Estado..... (4)	00	11. Depreciación acelerada (Someta Anejo E) (11)	00				
	5. Seguro médico o de hospitalización . (5)	00	12. Depreciación corriente (Someta Anejo E) . (12)	00				
	6. Otros seguros..... (6)	00	13. Otros gastos (Someta detalle)..... (13)	00				
	7. Arbitrios..... (7)	00	14. Total otros costos directos (Sume líneas 1 a la 13. Igual a la Parte IV, línea 5)..... (14)	00				

Corporación - Estado de Situación Comparado

	Al comenzar el año			Al terminar el año	
		Total			Total
Parte VII	Activos				
	1. Efectivo en caja y bancos(1)		00	(1)	00
	2. Cuentas a cobrar(2)	00		(2)	00
	3. Menos: Reserva para cuentas incobrables (3)	(00)	00	(3)	(00)
	4. Obligaciones a cobrar(4)		00	(4)	00
	5. Inventarios(5)		00	(5)	00
	6. Inversiones(6)		00	(6)	00
	7. Activos depreciables(7)	00		(7)	00
	8. Menos: Reserva para depreciación ..(8)	(00)	00	(8)	(00)
	9. Terrenos(9)		00	(9)	00
	10. Otros activos(10)		00	(10)	00
	11. Total de Activos(11)		00	(11)	00
	Pasivos y Capital				
	Pasivos				
	12. Cuentas a pagar(12)	00		(12)	00
	13. Obligaciones a pagar(13)	00		(13)	00
	14. Gastos incurridos y no pagados(14)	00		(14)	00
	15. Otras obligaciones(15)	00		(15)	00
	16. Total de Pasivos (16)		00	(16)	00
	Capital				
	17. Capital en acciones				
	(a) Acciones preferidas(17a)	00		(17a)	00
(b) Acciones comunes(17b)	00		(17b)	00	
18. Sobrante de capital(18)	00		(18)	00	
19. Sobrante de operaciones(19)	00		(19)	00	
20. Reserva(20)	00		(20)	00	
21. Total de Capital(21)		00	(21)	00	
22. Total Pasivos y Capital(22)		00	(22)	00	

Reconciliación del Ingreso Neto (o Pérdida) según Libros con el Ingreso Neto Tributable (o Pérdida) según Planilla

Parte VIII	1. Ingreso neto (o pérdida) según libros ... (1)	00	7. Ingreso registrado en los libros este año no incluido en esta planilla (Detalle, use anejo si es necesario)		
	2. Contribución sobre ingresos(2)	00	(a) Intereses exentos _____		
	3. Exceso de pérdidas de capital sobre ganancias de capital(3)	00	(b) _____		
	4. Ingreso tributable no registrado en los libros este año (Detalle)		(c) _____		
	(a) _____		(d) _____		
	(b) _____		Total (7)		00
	(c) _____		8. Deducciones en esta planilla no llevadas contra el ingreso en los libros este año (Detalle, use anejo si es necesario)		
	(d) _____		(a) Depreciación _____		
	Total(4)	00	(b) _____		
	5. Gastos registrados en los libros este año no reclamados en esta planilla (Detalle, use anejo si es necesario)		(c) _____		
(a) Comida y entretenimiento (porción no reclamada) _____		(d) _____			
(b) Depreciación _____		Total (8)		00	
(c) _____		9. Total (Sume líneas 7 y 8) (9)		00	
(d) _____		10. Ingreso neto tributable (o pérdida) según planilla (Línea 6 menos línea 9) (10)		00	
Total(5)	00				
6. Total (Sume líneas 1 a la 5)(6)	00				

Análisis del Sobrante según Libros

Parte IX	1. Balance al comenzar el año (1)	00	5. Distribuciones: (a) Efectivo (5a)	00
	2. Ingreso neto según libros (2)	00	(b) Propiedad (5b)	00
	3. Otros aumentos (Detalle, use anejo si es necesario) _____		(c) Acciones (5c)	00
	_____ (3)	00	6. Otras rebajas (Use anejo si es necesario) (6)	00
	4. Total (Sume líneas 1, 2 y 3) (4)	00	7. Total (Sume líneas 5 y 6) (7)	00
			8. Balance al finalizar el año (Línea 4 menos línea 7)..... (8)	00

Compensación a Oficiales

Parte X	Nombre del oficial	Número de seguro social	Por ciento del tiempo dedicado a industria o negocio	Por ciento de las acciones poseídas		Compensación
				Comunes	Preferidas	
						00
						00
						00
						00
						00
						00
Total de compensación a oficiales (Traslade a la Parte V, línea 21)						00

Cuestionario

Parte XI			SI	NO			SI	NO
	1. Si es una corporación extranjera, indique si la industria o negocio operó como sucursal..... (1)							
2. Si es una sucursal, ¿Qué % representa el ingreso de fuentes de Puerto Rico del total de ingreso de la corporación?								
3. ¿Rindió la corporación la opción bajo la Sección 936 del Código de Rentas Internas Federal?..... (3)								
4. ¿Mantuvo la corporación durante este año parte de sus récords en un sistema computadorizado?..... (4)								
5. Los libros de la corporación están a cargo de: Nombre _____ Dirección _____								
6. Indique el método de contabilidad utilizado en los libros para propósitos contributivos: <input type="checkbox"/> Recibido y Pagado <input type="checkbox"/> Acumulación <input type="checkbox"/> Otro (especifique): _____								
7. ¿Rindió la corporación los siguientes documentos?: (a) Declaración Informativa (Formularios 480.5, 480.6A, 480.6B).. (7a)								
(b) Comprobante de Retención (Formulario 499R-2/W-2PR)...(7b)								
8. Si su ingreso bruto excede de \$1,000,000, ¿Sometió estados financieros auditados por un CPA con licencia de Puerto Rico?..... (8)								
9. Número de empleados durante el año: _____								
10. ¿Reclamó la corporación deducciones de gastos relacionados con: (a) Botes?..... (10a)								
(b) Alojamiento? (10b)								
(c) Empleados que asistieron a convenciones o reuniones fuera de Puerto Rico o los Estados Unidos? (10c)								
11. ¿Distribuyó la corporación, durante el año contributivo, dividendos que no fueran en acciones o en liquidación en exceso de la ganancia corriente y acumulada?..... (11)								
12. ¿Es la corporación socio de una sociedad especial?..... (12) Nombre de la Sociedad Especial _____ Número de identificación patronal _____								
13. ¿Es la corporación miembro de un grupo controlado? (13)								
14. Anote la cantidad de intereses exentos: _____								
15. Anote la cantidad correspondiente de donativos a municipios de la cantidad incluida en la Parte V, línea 43: _____								
16. Indique si las primas fueron pagadas por aseguradores no autorizados..... (16)								
17. Número de patrono otorgado por el Departamento del Trabajo y Recursos Humanos: _____								
18. Número de accionistas: _____								

JURAMENTO

Nosotros, los suscribientes, presidente (o vicepresidente u otro oficial principal) y tesorero (o tesorero auxiliar), o agente de la corporación a nombre de la cual se hace esta planilla de contribución sobre ingresos, cada uno por sí, bajo el más solemne juramento y so pena de perjurio, declaramos que la misma (incluyendo anejos y estados que la acompañan) ha sido examinada por nosotros, y que según nuestro mejor conocimiento y creencia es una planilla exacta, correcta y completa, hecha de buena fe, de acuerdo con el Código de Rentas Internas de Puerto Rico de 1994, según enmendado y sus Reglamentos.

SELLO NOTARIAL	_____	_____
	Firma del presidente o vicepresidente	Firma del tesorero o tesorero auxiliar
	Núm. Afidávit _____	Agente _____
	Jurado y suscrito ante mí por _____, mayor de edad, _____ [estado civil], _____ [profesión], y residente de _____, _____, y por _____, mayor de edad, _____ [estado civil], _____ [profesión], y residente de _____, _____, por quienes doy fe de conocer personalmente o de haber identificado por medio de _____, en _____, _____, hoy día ____ de _____ de _____.	
_____	_____	
Título de la persona que toma el juramento	Firma de la persona que toma el juramento	

PARA USO DEL ESPECIALISTA SOLAMENTE

Declaro bajo penalidad de perjurio que esta planilla (incluyendo los anejos y estados adjuntos) ha sido examinada por mí, y a mi mejor conocimiento y creencia, los datos en la misma son ciertos, correctos y constituyen en conjunto una planilla exacta y completa. La declaración de la persona que prepara esta planilla es con relación a la información recibida y ésta puede ser verificada.

Nombre del especialista (Letra de molde)	Núm. de registro	Fecha	Marque si es empleado por cuenta propia <input type="checkbox"/>	Número seguro social del especialista
Nombre de la firma				Número de identificación patronal
Firma del especialista				
Dirección				Código postal

Liquidador:	Revisor:	200 ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO 200 DEPARTAMENTO DE HACIENDA	Número de Serie
Investigado por:		Planilla de Contribución Sobre Ingresos de Sociedades AÑO CONTRIBUTIVO COMENZADO EL ____ de ____ de ____ y TERMINADO EL ____ de ____ de ____	<input type="checkbox"/> PLANILLA ENMENDADA
Fecha ____/____/____			Sello de Pago
R	M		N
Nombre del Contribuyente		Número de Identificación Patronal	
Dirección Postal		Clave Industrial	Cod. Municipal
Código Postal		Número de Teléfono - Extensión	
"Coloque el Sello de Goma (Label) aquí".			
Localización de la Industria o Negocio Principal - Número, Calle, Pueblo		Fecha de Creación	
Naturaleza de la Industria o Negocio Principal (Ej. Ferretería, Cafetería, etc.)		Día ____/Mes ____/Año ____	
Marque el encasillado correspondiente, si aplica <input type="checkbox"/> Primera planilla <input type="checkbox"/> Última planilla		Lugar de Creación	
Contratos con Organismos Gubernamentales <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		CAMBIO DE DIRECCION <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
		PLANILLA 2001 <input type="checkbox"/> Español <input type="checkbox"/> Inglés	
		Número de Recibo: _____ Importe: _____	

Parte I	1. Ingreso neto (o pérdida) de operaciones (De la Parte V, línea 48)	(1)		00
	2. Menos: Deducción por pérdida neta en las operaciones del año anterior (Someta detalle)	(2)		00
	3. Ingreso neto (o pérdida)	(3)		00
Parte II	4. Menos: Dividendos o beneficios recibidos de corporaciones o sociedades domésticas	(4)		00
	5. Ingreso neto sujeto a contribución normal (Línea 3 menos línea 4)	(5)		00
	6. Menos: Crédito para fines de la contribución adicional	(6)		00
	7. Ingreso neto sujeto a contribución adicional (Línea 5 menos línea 6)	(7)		00
Parte III	8. Contribución normal (Multiplique la línea 5 por 20%)	(8)		00
	9. Contribución adicional (Véanse instrucciones)	(9)		00
	10. Recuperación por diferencia en los tipos contributivos (Véanse instrucciones)	(10)		00
	11. Contribución Total (Sume líneas 8 a la 10)	(11)		00
	12. Contribución Alternativa - Ganancias de Capital (Anejo D Corporación y Sociedad, Parte IV, línea 26) ...	(12)		00
	13. Contribución Determinada (Línea 11 ó 12, la que sea menor)	(13)		00
	14. Recobro de crédito por inversión reclamado en exceso (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte I, línea 3)	(14)		00
	15. Créditos contributivos (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte II, línea 12)	(15)		00
	16. Responsabilidad contributiva antes de contribución alternativa mínima (Suma de las líneas 13 y 14 menos línea 15).....	(16)		00
	17. Contribución alternativa mínima (Anejo A Corporación y Sociedad, Parte V, línea 32)	(17)		00
	18. Contribución sobre monto equivalente a dividendo o distribución de beneficios (<i>Branch Profits Tax</i> Form AS 2879, línea 11)	(18)		00
	19. Responsabilidad Contributiva Total (Sume líneas 16 a la 18)	(19)		00
	20. Menos: Otros Pagos y Retenciones (Anejo B Corporación y Sociedad, Parte III, línea 7)	(20)		00
	21. Balance de contribución a pagar (Si la línea 19 es mayor que la línea 20, anote la diferencia aquí, de lo contrario, en la línea 23)			
	a) Contribución	(21a)		00
b) Intereses	(21b)		00	
c) Recargos	(21c)		00	
d) Total (Sume líneas 21(a) a la 21(c))	(21d)		00	
22. Cantidad pagada con esta planilla	(22)		00	
23. Contribución pagada en exceso (Si la línea 19 es menor que la línea 20, indique la distribución en línea A o B)				
A. Acreditar a la contribución estimada año 2001	(23A)		00	
B. A reintegrar	(23B)		00	

Parte IV	1. Ventas netas..... (1)			00
	Menos: Costos de ventas o costos directos de producción			
	2. Inventario al comienzo del año <input type="checkbox"/> "C" <input type="checkbox"/> "C" o "VM" (2a)			00
	(a) Materiales..... (2a)			00
	(b) Artículos en proceso..... (2b)			00
	(c) Artículos terminados o mercadería..... (2c)			00
	3. Compra de materiales o mercadería..... (3)			00
	4. Jornales directos..... (4)			00
	5. Otros costos directos (Detalle en Parte VI)..... (5)			00
	6. Total costo bienes disponibles para la venta (Sume líneas 2 a la 5) (6)			00
	7. Menos: Inventario al finalizar el año <input type="checkbox"/> "C" <input type="checkbox"/> "C" o "VM" (7a)			00
	(a) Materiales..... (7a)			00
	(b) Artículos en proceso..... (7b)			00
	(c) Artículos terminados o mercadería..... (7c)		00	00
	8. Beneficio bruto en venta o producción (Reste el resultado de la línea 6 menos línea 7, de la línea 1)..... (8)			00
	9. Ganancia neta de capital (Anejo D Corporación y Sociedad, Parte III, línea 14)..... (9)			00
	10. Ganancia neta (o pérdida) en la venta de propiedad que no sea activo de capital (Anejo D Corp. y Soc., Parte V, línea 27) (10)			00
	11. Renta..... (11)			00
	12. Intereses..... (12)			00
	13. Comisiones..... (13)			00
14. Dividendos de corporaciones y beneficios de sociedades: (a) Domésticas..... (b) Extranjeras..... (14)			00	
15. Participación distribuable en el ingreso neto de sociedades especiales (Anejo R, Parte II, línea 8)..... (15)			00	
16. Participación distribuable en pérdidas netas de sociedades especiales (Anejo R, Parte II, línea 13)..... (16)			00	
17. Beneficio tributable de agricultura (Anejo S Corporación y Sociedad, Parte I, línea 9)..... (17)			00	
18. Fletes y pasajes..... (18)			00	
19. Ingresos misceláneos..... (19)			00	
20. Total ingreso bruto (Sume líneas 8 a la 19)..... (20)			00	
Parte V	21. Compensación a socios (Véanse instrucciones Parte X)..... (21)			00
	22. Sueldos, comisiones y bonificaciones a empleados..... (22)			00
	23. Comisiones a negocios..... (23)			00
	24. Seguro social federal (FICA)..... (24)			00
	25. Seguro de desempleo..... (25)			00
	26. Primas Fondo Seguro del Estado..... (26)			00
	27. Seguro médico o de hospitalización..... (27)			00
	28. Seguros..... (28)			00
	29. Intereses (Véanse instrucciones)..... (29)			00
	30. Renta..... (30)			00
	31. Contribución sobre propiedad: (a) Mueble..... (b) Inmueble..... (31)			00
	32. Otras contribuciones, patentes y licencias (Véanse instrucciones)..... (32)			00
	33. Pérdidas ocasionadas por fuego, huracán, otros siniestros o por robo..... (33)			00
	34. Gastos de vehículos de motor..... (34)			00
	35. Gastos de comida y entretenimiento (Total.....) (Véanse instrucciones)..... (35)			00
	36. Gastos de viajes..... (36)			00
	37. Servicios profesionales..... (37)			00
	38. Aportaciones a planes de pensiones u otros planes cualificados (Véanse instrucciones)..... (38)			00
	39. Depreciación flexible (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (39)			00
	40. Depreciación acelerada (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (40)			00
	41. Depreciación corriente y amortización (Véanse instrucciones. Someta Anejo E)..... (41)			00
	42. Deudas incobrables (Véanse instrucciones)..... (42)			00
	43. Donativos (Véanse instrucciones)..... (43)			00
	44. Reparaciones (Véanse instrucciones)..... (44)			00
	45. Dedución a patronos que emplean personas impedidas (Véanse instrucciones)..... (45)			00
	46. Otras deducciones (Véanse instrucciones)..... (46)			00
	47. Total de deducciones (Sume líneas 21 a la 46)..... (47)			00
	48. Ingreso neto (o pérdida) de operaciones del año (Línea 20 menos línea 47. Traslade a la Parte I, línea 1) (48)			00
Parte VI	Partida	Importe	Partida	Importe
	1. Jornales, sueldos y bonificaciones..... (1)	00	8. Reparaciones..... (8)	00
	2. Seguro social federal (FICA)..... (2)	00	9. Luz y agua..... (9)	00
	3. Seguro de desempleo..... (3)	00	10. Depreciación flexible (Someta Anejo E) (10)	00
	4. Primas Fondo Seguro del Estado..... (4)	00	11. Depreciación acelerada (Someta Anejo E) (11)	00
	5. Seguro médico o de hospitalización..... (5)	00	12. Depreciación corriente (Someta Anejo E) .(12)	00
	6. Otros seguros..... (6)	00	13. Otros gastos (Someta detalle)..... (13)	00
	7. Arbitrios..... (7)	00	14. Total otros costos directos (Sume líneas 1 a la 13. Igual a la Parte IV, línea 5)..... (14)	00

Sociedad - Estado de Situación Comparado

	Al comenzar el año			Al terminar el año	
		Total			Total
Parte VII	Activos				
	1. Efectivo en caja y bancos (1)		00	(1)	00
	2. Cuentas a cobrar (2)	00		(2)	00
	3. Menos: Reserva para cuentas incobrables (3)	(00)	00	(3)	(00)
	4. Obligaciones a cobrar (4)		00	(4)	00
	5. Inventarios (5)		00	(5)	00
	6. Inversiones (6)		00	(6)	00
	7. Activos depreciables (7)	00		(7)	00
	8. Menos: Reserva para depreciación (8)	(00)	00	(8)	(00)
	9. Terrenos (9)		00	(9)	00
	10. Otros activos (10)		00	(10)	00
	11. Total de Activos (11)		00	(11)	00
	Pasivos y Capital Pasivos				
	12. Cuentas a pagar (12)	00		(12)	00
	13. Obligaciones a pagar (13)	00		(13)	00
	14. Gastos incurridos y no pagados (14)	00		(14)	00
	15. Otras obligaciones (15)	00		(15)	00
	16. Total de Pasivos (16)		00	(16)	00
	Capital				
	17. Capital social (17)	00		(17)	00
18. Beneficio sin distribuir (18)	00		(18)	00	
19. Total de Capital (19)		00	(19)	00	
20. Total Pasivos y Capital (20)		00	(20)	00	

Reconciliación del Ingreso Neto (o Pérdida) según Libros con el Ingreso Neto Tributable (o Pérdida) según Planilla

Parte VIII	1. Ingreso neto (o pérdida) según libros (1)	00	7. Ingreso registrado en los libros este año no incluido en esta planilla (Detalle, use anejo si es necesario)	
	2. Contribución sobre ingresos (2)	00	(a) Intereses exentos _____	
	3. Exceso de pérdidas de capital sobre ganancias de capital (3)	00	(b) _____	
	4. Ingreso tributable no registrado en los libros este año (Detalle)		(c) _____	
	(a) _____		(d) _____	
	(b) _____		Total (7)	00
	(c) _____		8. Deducciones en esta planilla no llevadas contra el ingreso en los libros este año (Detalle, use anejo si es necesario)	
	(d) _____		(a) Depreciación _____	
	Total (4)	00	(b) _____	
	5. Gastos registrados en los libros este año no reclamados en esta planilla (Detalle, use anejo si es necesario)		(c) _____	
(a) Comida y entretenimiento (porción no reclamada) _____		(d) _____		
(b) Depreciación _____		Total (8)	00	
(c) _____		9. Total (Sume líneas 7 y 8) (9)	00	
(d) _____		10. Ingreso neto tributable (o pérdida) según planilla (Línea 6 menos línea 9) ... (10)	00	
Total (5)	00			
6. Total (Sume líneas 1 a la 5) (6)	00			

Reconciliación del Beneficio Neto Distribuible entre Socios

Parte IX	1. Ingreso neto tributable (1)	00	
	2. Menos: Gastos no deducibles (2)	00	00
	3. Más: Ingresos no tributables (3)		00
	4. Beneficio neto según libros (4)		00
	5. Menos: Contribución sobre ingresos (5)		00
	6. Beneficio distribuible entre socios (6)		00

Compensación a Socios

Parte X	Nombre del socio	Número de seguro social	Por ciento del tiempo dedicado a industria o negocio	Por ciento de las participaciones en sociedades	Compensación
					00
					00
					00
					00
Total de compensación a socios (Traslade a la Parte V, línea 21)					00

Cuestionario

Parte XI			SI	NO		SI	NO
	1. ¿Mantuvo la sociedad durante este año parte de sus récords en un sistema computadorizado? (1)						
2. Los libros de la sociedad están a cargo de: Nombre _____ Dirección _____							
3. Indique el método de contabilidad utilizado: <input type="checkbox"/> Recibido y Pagado <input type="checkbox"/> Acumulación <input type="checkbox"/> Otro (especifique): _____							
4. ¿Rindió la sociedad los siguientes documentos?: (a) Declaración Informativa (Formularios 480.5, 480.6A, 480.6B) (4a) (b) Comprobante de Retención (Formulario 499R-2/W-2PR) (4b)							
5. Si su ingreso bruto excede de \$1,000,000, ¿Sometió estados financieros auditados por un CPA con licencia de Puerto Rico? (5)							
6. Número de empleados durante el año: _____							
7. ¿Reclamó la sociedad deducciones de gastos relacionados con: (a) Botes?..... (7a)							
					(b) Alojamiento? (7b)		
					(c) Empleados que asistieron a convenciones o reuniones fuera de Puerto Rico o los Estados Unidos? (7c)		
					8. ¿Distribuyó la sociedad beneficios en exceso de la ganancia corriente y acumulada durante el año contributivo? (8)		
					9. ¿Es la sociedad socio de una sociedad especial? (9) Nombre de la Sociedad Especial _____ Número de identificación patronal _____		
					10. ¿Es la sociedad miembro de un grupo controlado? (10)		
					11. Anote la cantidad de intereses exentos: _____		
					12. Anote la cantidad correspondiente de donativos a municipios de la cantidad incluida en la Parte V, línea 43: _____		
					13. Indique si las primas fueron pagadas por aseguradores no autorizados (13)		
					14. Número de patrono otorgado por el Departamento del Trabajo y Recursos Humanos: _____		
					15. Número de socios: _____		

JURAMENTO

Yo, _____, socio gestor de la sociedad a nombre de la cual se hace esta planilla de contribución sobre ingresos, bajo el más solemne juramento y so pena de perjurio, declaro que la misma (incluyendo anejos y estados que la acompañan) ha sido examinada por mí, y que según mi mejor conocimiento y creencia es una planilla exacta, correcta y completa, hecha de buena fe, de acuerdo con el Código de Rentas Internas de Puerto Rico de 1994, según enmendado y sus Reglamentos.

Firma del socio gestor

Núm. Afidávit _____

SELLO NOTARIAL

Jurado y suscrito ante mí por _____, mayor de edad, _____ [estado civil], _____ [profesión], y residente de _____, _____, a quien doy fe de conocer personalmente o de haber identificado por medio de _____, en _____, _____, hoy día _____ de _____ de _____.

Título de la persona que toma el juramento

Firma de la persona que toma el juramento

PARA USO DEL ESPECIALISTA SOLAMENTE

Declaro bajo penalidad de perjurio que esta planilla (incluyendo los anejos y estados adjuntos) ha sido examinada por mí, y a mi mejor conocimiento y creencia, los datos en la misma son ciertos, correctos y constituyen en conjunto una planilla exacta y completa. La declaración de la persona que prepara esta planilla es con relación a la información recibida y ésta puede ser verificada.

Nombre del especialista (Letra de molde)	Núm. de registro	Fecha	Marque si es empleado por cuenta propia <input type="checkbox"/>	Número seguro social del especialista
Nombre de la firma				Número de identificación patronal
Firma del especialista				
Dirección				Código postal



CONTRIBUCION ALTERNATIVA MINIMA

200__

Año contributivo comenzado el ___ de ___ de ___ y terminado el ___ de ___ de ___

Nombre del Contribuyente

Número de Identificación Patronal

Parte I Ajustes en el Cómputo del Ingreso Neto Alternativo Mínimo Antes de Ajustes en los Libros y Pérdidas de Operaciones

1. Ingreso neto sujeto a contribución normal excluyendo la pérdida neta en operaciones de años anteriores	(1)		00
2. Ajustes:			
a. Depreciación flexible	(2a)	00	
b. Ventas a plazos	(2b)	00	
c. Contrato a largo plazo	(2c)	00	
d. Gastos relacionados con intereses exentos	(2d)	00	
e. Depreciación acelerada	(2e)	00	
f. Total de ajustes (Sume líneas 2 (a) a la 2 (e))	(2f)		00
3. Ingreso neto alternativo mínimo antes de ajustes de la Parte II y la pérdida de operaciones (Sume líneas 1 y 2(f))	(3)		00

Parte II Ajuste por el Exceso del Ingreso Neto Ajustado según Libros sobre el Ingreso Neto Alternativo Mínimo Antes de Ajustes

4. Ingreso neto (o pérdida) según libros	(4)	00	
5. Deducción por amortización de plusvalía	(5)	00	
6. Contribuciones sobre ingresos consideradas en los libros	(6)	00	
7. Sume las líneas 4, 5 y 6	(7)		00
8. Ingreso de intereses exentos netos de gastos relacionados	(8)	00	
9. Dividendos y distribuciones de beneficios recibidos de corporaciones o sociedades domésticas, de ingresos de fomento industrial o de desarrollo turístico	(9)	00	
10. Ingreso de fomento industrial, ingreso exento de desarrollo turístico o ingreso de negocio agrícola <i>bona fide</i>	(10)	00	
11. Ingreso (o pérdida) reconocida según el método de equidad	(11)	00	
12. Reserva para pérdidas catastróficas	(12)	00	
13. Sume líneas 8 a la 12	(13)		00
14. Línea 7 menos línea 13	(14)		00
15. Línea 14 menos línea 3. Si la línea 3 es mayor que la línea 14, anote cero	(15)		00
16. Ajuste por el exceso del ingreso neto ajustado según libros sobre el ingreso neto alternativo mínimo de la línea 3 (Multiplique la línea 15 por 50%)	(16)		00

Parte III Cómputo del Ingreso Neto Alternativo Mínimo

17. Ingreso neto alternativo mínimo antes de pérdida neta en operaciones (Sume líneas 3 y 16)	(17)		00
18. Pérdida neta en operaciones para la determinación de la contribución alternativa mínima (Véanse instrucciones)	(18)		00
19. Línea 17 menos línea 18 (Anote aquí la diferencia, pero no menos del 10% de la línea 17)	(19)		00
20. Cantidad exenta (Véanse instrucciones)	(20)		00
21. Ingreso neto alternativo mínimo (Línea 19 menos línea 20)	(21)		00

Parte IV Cómputo del Crédito Alternativo Mínimo por Contribuciones Pagadas al Extranjero

22. Contribución mínima tentativa (Multiplique la línea 21 por 22%)	(22)		00
23. Ingreso neto alternativo mínimo antes de la deducción por pérdida neta en operaciones (Línea 17)	(23)	00	
24. Cantidad exenta permisible sin considerar la pérdida neta en operaciones (Véanse instrucciones)	(24)	00	
25. Línea 23 menos línea 24	(25)	00	
26. Multiplique la línea 25 por 22%	(26)	00	
27. Multiplique la línea 26 por 10%	(27)		00
28. Límite del crédito (Línea 22 menos línea 27)	(28)		00
29. Crédito alternativo mínimo por contribuciones pagadas al extranjero (Esta cantidad no podrá exceder la cantidad en la línea 28. Véanse instrucciones)	(29)		00

Parte V Cómputo de la Contribución Alternativa Mínima

30. Contribución mínima tentativa (Línea 22 menos línea 29)	(30)		00
31. Contribución regular ajustada (Véanse instrucciones)	(31)		00
32. Contribución alternativa mínima (Línea 30 menos línea 31. Si la línea 31 excede la línea 30, anote cero, de lo contrario, anote la diferencia en el Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 17)	(32)		00



**RECOBRO DE CREDITO POR INVERSION
RECLAMADO EN EXCESO,
CREDITOS CONTRIBUTIVOS, Y
OTROS PAGOS Y RETENCIONES**

200 _____

Año contributivo comenzado el ____ de _____ de ____ y terminado el ____ de _____ de ____

Nombre del Contribuyente

Número de Identificación Patronal

Parte I Recobro de Crédito por Inversión Reclamado en Exceso

1. Total de crédito por inversión reclamado en exceso	(1)		00						
		<table border="1"> <tr> <th align="center">Columna A</th> <th align="center">Columna B</th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>	Columna A	Columna B					
Columna A	Columna B								
Nombre de la entidad:									
Número de identificación patronal:									
CREDITO INVERSION TURISTICA 1 <input type="checkbox"/>		1 <input type="checkbox"/>							
CREDITO INVERSION DE DESPERDICIOS SOLIDOS 2 <input type="checkbox"/>		2 <input type="checkbox"/>							
CREDITO INVERSION DE DESARROLLO AGRICOLA 3 <input type="checkbox"/>		3 <input type="checkbox"/>							
CREDITO OTROS FONDOS DE INVERSION 4 <input type="checkbox"/>		4 <input type="checkbox"/>							
2. Recobro de crédito por inversión reclamado en exceso pagado en el año anterior	(2)		00						
3. Recobro de crédito por inversión reclamado en exceso a pagar este año (Traslade al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 14. Véanse instrucciones)	(3)		00						
4. Exceso de crédito adeudado para el próximo año, si aplica (Línea 1 menos línea 3. Véanse instrucciones)	(4)		00						

Parte II Créditos Contributivos (No incluya pagos de estimada. Refiérase a la Parte III de este Anejo)

1. Crédito por contribuciones pagadas a los Estados Unidos, sus posesiones y países extranjeros (Anejo C Corporación y Sociedad, Parte IV, línea 7)	(1)		00
2. Crédito por aumento de inversión (Véanse instrucciones)	(2)		00
3. Crédito por inversión en el Fondo de Capital de Inversión, de Turismo, otros fondos o inversión directa (Someta Anejo Q)	(3)		00
4. Crédito atribuible a pérdidas en el Fondo de Capital de Inversión, de Turismo u otros fondos (Someta Anejos Q y Q1)	(4)		00
5. Crédito por Aportación a Fundación Educativa para la Libre Selección de Escuelas	(5)		00
6. Crédito por contribución alternativa mínima pagada en años anteriores (Véanse instrucciones)	(6)		00
7. Crédito por la compra de créditos contributivos (Someta detalle)	(7)		00
8. Créditos arrastrados de años anteriores (Someta detalle)	(8)		00
9. Crédito por inversión Ley Núm. 362 de 1999: <input type="checkbox"/> Proyecto Filmico y/o <input type="checkbox"/> Proyecto Infraestructura	(9)		00
10. Total Créditos Contributivos (Sume líneas 1 a la 9)	(10)		00
11. Total contribución determinada (Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 13)	(11)		00
12. Crédito a ser reclamado (La menor de la línea 10 ó 11. Traslade al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 15)	(12)		00
13. Créditos arrastrables (Línea 10 menos línea 12. Someta detalle)	(13)		00

Parte III Otros Pagos y Retenciones

1. Contribución pagada con prórroga automática	(1)		00
2. Pagos de contribución estimada del año 2000	(2)		00
3. Contribución pagada en exceso en años anteriores acreditada a la contribución estimada	(3)		00
4. Contribución retenida en el origen	(4)		00
5. Servicios prestados (Formulario 480.6B)	(5)		00
6. Contribución retenida en el origen sobre la participación distribuible a socios de sociedades especiales (Formulario 480.6 SE)	(6)		00
7. Total Otros Pagos y Retenciones (Sume líneas 1 a la 6. Traslade el total al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 20)	(7)		00

Anejo C Corporación y Sociedad

Rev. 05.00



CREDITO POR CONTRIBUCIONES PAGADAS A LOS ESTADOS UNIDOS, SUS POSESIONES Y PAISES EXTRANJEROS

200__

Año contributivo comenzado el ___ de _____ de ___ y terminado el ___ de _____ de _____

Nombre del Contribuyente

Número de Identificación Patronal

Nombre del país al cual se pagó contribuciones

Parte I Determinación del Ingreso Neto de Fuentes Fuera de Puerto Rico

1. Ingreso bruto de fuentes fuera de Puerto Rico (Véanse instrucciones)	(1)		00
2. Deducciones atribuibles al ingreso de fuentes fuera de Puerto Rico	(2)		00
3. Ingreso neto de fuentes fuera de Puerto Rico (Línea 1 menos línea 2)	(3)		00

Parte II Determinación del Ingreso Neto de Todas las Fuentes

1. Ingreso bruto de todas las fuentes	(1)		00
2. Deducciones atribuibles al ingreso de todas las fuentes	(2)		00
3. Ingreso neto de todas las fuentes (Línea 1 menos línea 2)	(3)		00

Parte III Contribución Pagada o Acumulada a Estados Unidos, sus Posesiones y Países Extranjeros

1. Crédito reclamado por contribución: <input type="checkbox"/> Pagada <input type="checkbox"/> Acumulada	
2. (a) Fecha de pagada o acumulada	(b) Contribución pagada o acumulada durante el año

Parte IV Determinación del Crédito

1. Ingreso neto de fuentes fuera de Puerto Rico (Parte I, línea 3)	(1)		00
2. Ingreso neto de todas las fuentes (Parte II, línea 3)	(2)		00
3. Contribución a pagar en Puerto Rico	(3)		00
4. Divida línea 1 entre línea 2	(4)		%
5. CREDITO (Multiplique línea 3 por línea 4)	(5)		00
6. Contribución pagada o acumulada a los Estados Unidos, sus posesiones y países extranjeros (Parte III, línea 2(b)).....	(6)		00
7. CREDITO A RECLAMAR (Anote aquí y en el Anejo B Corporación y Sociedad, Parte II, línea 1, la menor de la línea 5 ó 6)	(7)		00

LIMITACION: EL CREDITO NO PUEDE SER MAYOR QUE LA CONTRIBUCION PAGADA A LOS ESTADOS UNIDOS, SUS POSESIONES Y PAISES EXTRANJEROS.

Anejo E

Rev. 05.00



DEPRECIACION

200__

Año contributivo comenzado el ___ de ___ de ___ y terminado el ___ de ___ de ___

Nombre del contribuyente				Número de Seguro Social o Identificación Patronal	
--------------------------	--	--	--	---	--

1. Clase de propiedad (en caso de edificaciones, indique el tipo de material utilizado en la construcción).	2. Fecha de adquisición.	3. Costo u otra base (excluya el costo del terreno). En el caso de automóviles, la base no debe exceder de \$25,000 por vehículo.	4. Depreciación reclamada en años anteriores.	5. Estimado de vida usado para computar depreciación.	6. Depreciación reclamada este año.
					37

(a) Depreciación Corriente

			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
Total			00	00	00

(b) Depreciación Flexible

			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
Total			00	00	00

(c) Depreciación Acelerada

			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
Total			00	00	00

(d) Amortización de Mejoras

			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
			00	00	00
Total			00	00	00

Nota: Complete la próxima línea sólo si está llenando el Formulario 482 (Planilla Larga de Contribución Sobre Ingresos de Individuos)

TOTAL: (Sume Total de líneas (a) a la (d) de la Columna 6. Traslade a los Anejos K, L, M y N Individuo, según aplique)..... (10) 00

Anejo D Corporación y Sociedad

Rev. 05.00



GANANCIAS Y PERDIDAS EN VENTAS O PERMUTAS DE PROPIEDAD

200__

Año contributivo comenzado el ___ de ___ de ___ y terminado el ___ de ___ de ___

Nombre del Contribuyente

Número de Identificación Patronal

Parte I Ganancias y Pérdidas de Activos de Capital a Corto Plazo (Poseídos por no más de 6 meses)

Descripción de la Propiedad	(A) Fecha de Adquisición	(B) Fecha de Venta	(C) Precio de Venta	(D) Base Ajustada	(E) Gastos de Venta	(F) Ganancia o Pérdida
			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
1. Ganancia (o pérdida) neta de capital a corto plazo						00
2. Ganancia neta (o pérdida) de capital a corto plazo en fondos de inversiones (Someta Anejo Q1)						00
3. Participación distribuible en la ganancia (o pérdida) neta de capital a corto plazo de Sociedades Especiales						00
4. Ganancia (o pérdida) neta de capital a corto plazo atribuible a la inversión directa y no a través de un Fondo de Capital de Inversión (Someta detalle)						00
5. Pérdida neta de capital no utilizada en años anteriores (Someta detalle)						00
6. Ganancia (o pérdida) neta de capital a corto plazo (Sume líneas 1 a la 5)						00

Parte II Ganancias y Pérdidas de Activos de Capital a Largo Plazo (Poseídos por más de 6 meses)

			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
7. Ganancia (o pérdida) neta de capital a largo plazo						00
8. Participación distribuible en la ganancia (o pérdida) neta de capital a largo plazo de Sociedades Especiales.....						00
9. Ganancia (o pérdida) neta de capital a largo plazo atribuible a la inversión directa y no a través de un Fondo de Capital de Inversión (Someta detalle)						00
10. Ganancia (o pérdida) neta de capital a largo plazo (Sume líneas 7 a la 9)						00

Parte III Resumen de Ganancias y Pérdidas de Capital

11. Ganancia (o pérdida) neta de capital (Sume las líneas 6 y 10)	(11)	00
12. Anote el exceso de la ganancia neta de capital a corto plazo (línea 6) sobre la pérdida neta de capital a largo plazo (línea 10)	(12)	00
13. Anote el exceso de la ganancia neta de capital a largo plazo (línea 10) sobre la pérdida neta de capital a corto plazo (línea 6)	(13)	00
14. Ganancia neta de capital (Sume líneas 12 y 13. Anote aquí y en el Formulario 480.1 ó 480.2, Parte IV, línea 9 ó en la línea apropiada de otras planillas)	(14)	00

Parte IV Cálculo de Contribución Alternativa - Ganancia de Capital						
15. Ingreso neto	{	(a) Formulario 480.1 ó 480.2, Parte II, línea 5 (b) Anejo P Incentivos, Parte I, línea 7 (c) Otros - Anote la cantidad de la línea apropiada de la planilla (15)				00
16. Anote la cantidad de la línea 13		(16)				00
17. Ingreso neto para fines de contribución alternativa - ganancia de capital (Línea 15 menos línea 16)		(17)				00
CALCULO PARA DETERMINAR EL INGRESO NETO PARA FINES DE LA CONTRIBUCION ALTERNATIVA						
18. Ingreso neto para propósitos de contribución normal parcial (Traslade cantidad de la línea 17).....		(18)				00
19. Menos: Crédito para fines de contribución adicional (De la línea apropiada de la planilla)		(19)				00
20. Ingreso neto para fines de la contribución adicional parcial		(20)				00
CALCULO DE LA CONTRIBUCION ALTERNATIVA						
21. Contribución normal parcial (Multiplique línea 18 por 20%)		(21)				00
22. Contribución adicional		(22)				00
23. Recuperación por diferencia en tipos contributivos		(23)				00
24. Total de la contribución (Sume líneas 21 a la 23)		(24)				00
25. Más: 25% de la cantidad en la línea 16		(25)				00
26. Contribución Alternativa - Ganancias de capital (Sume líneas 24 y 25. Anote el total aquí y traslade al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte III, línea 12 ó en la línea apropiada de otras planillas)		(26)				00
Parte V Ganancias (o Pérdidas) de Propiedad que no sea Activo de Capital						
Descripción de la Propiedad	(A) Fecha de Adquisición	(B) Fecha de Venta	(C) Precio de Venta	(D) Base Ajustada	(E) Gastos de Venta	(F) Ganancia o Pérdida
			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
			00	00	00	00
27. Ganancia neta (o pérdida) de propiedad que no sea activo de capital (Anote aquí y traslade al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte IV, línea 10 ó en la línea apropiada de otras planillas)						(27) 00



SOCIEDAD ESPECIAL

Año contributivo comenzado el ____ de ____ de ____ y terminado el ____ de ____ de ____

200__

Nombre del Contribuyente

Número de Seguro Social o Identificación Patronal

Parte I Determinación de la Base Ajustada del Socio de una o más Sociedades Especiales	Columna A	Columna B	Columna C
Nombre de la entidad			
Número de identificación patronal			
1. Base ajustada al cierre del año contributivo anterior	00	00	00
2. Aumento a la base:			
(a) Participación distribuible del socio en ingresos y ganancias reclamada el año anterior (Ver instruc.)	00	00	00
(b) Aportaciones efectuadas durante el año	00	00	00
(c) Ganancias en activos de capital provenientes de la sociedad especial.....	00	00	00
(d) Ingreso exento.....	00	00	00
(e) Deducción de ingreso de agricultura concedida por la Sección 1023(s) del Código	00	00	00
(f) Otros ingresos o ganancias (Véanse instrucciones).....	00	00	00
(g) Total aumento a la base (Sume líneas 2(a) a la 2(f))	00	00	00
3. Reducción a la base:			
(a) Participación distribuible del socio en la pérdida de la sociedad reclamada en el año anterior	00	00	00
(b) Pérdida en activos de capital provenientes de la sociedad especial	00	00	00
(c) Distribuciones en el año	00	00	00
(d) Créditos reclamados en el año anterior (Véanse instrucciones)	00	00	00
(e) Retención en el origen en el año	00	00	00
(f) Gastos no admisibles en el año	00	00	00
(g) Participación distribuible en pérdidas de operaciones exentas en el año	00	00	00
(h) Total reducción a la base (Sume líneas 3(a) a la 3(g))	00	00	00
4. Base Ajustada (Sume líneas 1 y 2(g) menos línea 3(h). Traslade esta cantidad a la línea 6(a))	00	00	00
Parte II Determinación de Pérdidas Deducibles por un Socio en una o más Sociedades Especiales 95			
5. (a) Participación distribuible del socio en la pérdida de la sociedad en el año	00	00	00
(b) Pérdidas arrastradas de años anteriores (Véanse instrucciones)	00	00	00
(c) Total de pérdidas (Sume líneas 5(a) y 5(b))	00	00	00
6. (a) Base Ajustada (Parte I, línea 4)	00	00	00
(b) Deudas de la sociedad acogida a la Ley de Incentivos Turísticos o Ley de Desarrollo Turístico asignables al socio.....	00	00	00
(c) Total de base ajustada del socio (Sume líneas 6(a) y 6(b))	00	00	00
7. Participación distribuible en el ingreso neto de la sociedad en el año (Véanse instrucciones)	00	00	00
8. Exceso de ingreso (o pérdida) neto en la participación distribuible (Línea 7 menos línea 5(c)).....	(01) 00	(02) 00	(03) 00
<ul style="list-style-type: none"> • Si la línea 8 es cero o mayor que cero, no complete el resto del formulario (Traslade estas cantidades al Anejo F Individuo, Parte III o al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte IV, línea 15) • Si la línea 8 es menor que cero, continúe con la línea 9. 			
9. Pérdidas disponibles (La menor de la línea 6(c) ó 8)	00	00	00
10. Total de pérdidas (Sume las pérdidas determinadas en la línea 9, Columnas A a la C)			00
11. Ingreso neto del socio sin considerar las pérdidas de sociedades especiales (Véanse instrucciones)			00
12. 50% de la línea 11			00
13. Pérdida Deducible (La menor de la línea 10 ó 12. Anote esta cantidad en el Formulario 482, Encasillado 2, línea 2C o en el Formulario 480.1 ó 480.2, Parte IV, línea 16). (10)			00
14. Pérdida a arrastrar para el próximo año (Línea 5(c) menos la suma de la líneas 7 y 13)			00

Anejo S Corporación y Sociedad

Rev. 05.00



BENEFICIO TRIBUTABLE DE AGRICULTURA

200_____

Año contributivo comenzado el ___ de _____ de _____ y terminado el ___ de _____ de _____

Nombre del Contribuyente

Número de Identificación Patronal

Parte I Ingresos

1. Ventas netas	(1)		00
2. Costo de ventas o costos directos de producción:			
a) Inventario inicial	(2a)		00
b) Más: Compra de materiales o mercadería	(2b)		00
c) Jornales directos	(2c)		00
d) Otros costos directos (Someta detalle)	(2d)		00
e) Total (Sume líneas 2(a) a la 2(d)).....	(2e)		00
f) Menos: Inventario final	(2f)		00
g) Total costo de ventas (Línea 2(e) menos línea 2(f))	(2g)		00
3. Ingreso bruto (Línea 1 menos línea 2(g))	(3)		00
4. Menos: Gastos de operación y otros costos (Parte II, línea 30)	(4)		00
5. Ingreso neto	(5)		00
6. Menos: Pérdida neta en operaciones de años anteriores (Someta detalle)	(6)		00
7. Ingreso neto ajustado	(7)		00
8. Menos: Cantidad exenta (90% de la línea 7)	(8)		00
9. Beneficio tributable de agricultura (Traslade al Formulario 480.1 ó 480.2, Parte IV, línea 17)	(9)		00

Parte II Gastos de Operación y Otros Costos

10. Compensación a oficiales o socios	(10)		00
11. Sueldos, comisiones y bonificaciones a empleados	(11)		00
12. Comisiones a negocios	(12)		00
13. Gastos de nómina	(13)		00
14. Aportación a planes de pensiones u otros planes cualificados	(14)		00
15. Seguro médico o de hospitalización	(15)		00
16. Intereses	(16)		00
17. Renta	(17)		00
18. Contribuciones sobre la propiedad: (a) Mueble _____ (b) Inmueble _____	(18)		00
19. Otras contribuciones, patentes y licencias	(19)		00
20. Gastos de vehículos de motor	(20)		00
21. Servicios públicos (agua, luz, teléfono, etc.)	(21)		00
22. Seguros	(22)		00
23. Gastos de viajes	(23)		00
24. Gastos de comida y entretenimiento (Total _____) (Véanse instrucciones Parte V de la planilla)	(24)		00
25. Servicios profesionales	(25)		00
26. Reparaciones	(26)		00
27. Depreciación y amortización (Someta Anejo E)	(27)		00
28. Deudas incobrables	(28)		00
29. Otros gastos (Someta detalle)	(29)		00
30. Total (Sume líneas 10 a la 29. Traslade a la Parte I, línea 4 de este Anejo)	(30)		00