Encarnación, 19 de Junio del 2024

**Lic. Limpia Silguero, Jefa Interina**

**Oficinas Regionales**

**Instituto Nacional de Cooperativismo**

**Avda Fernando de la Mora N°988 c/ Amancio González**

**Presente**

Por medio de la presente me dirijo a Usted (es), con el fin de solicitar el pago del alquiler correspondientes a los periodos 14/05/2024 al 14/06/2024, ID 421.290 conforme al contrato INCOOP/UOC N°02/2023, cuyo importe mensual es de Gs: 2.600.000, (Guaraníes dos millones seiscientos mil), IVA incluido.

Se Adjunta los siguientes documentos

- Factura Crédito N° 001-001-0000520
- Declaración Jurada
- Certificado de cumplimiento Tributario
- Formulario FIS
- Formulario FIP
- Impuesto a la renta

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo con el debido respeto.

.....

Teresa Znacovski de Sánchez

C.I. 267583

Recibí conforme

19/06/2024

INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO
Departamento de Oficinas Regionales
INCOOP

Lic. Limpia Silguero
Jefa Interina
Departamento de Oficinas Regionales - INCOOP

Teresa Znacovski de Sánchez

Actividades Culturales - Alquiler de Inmuebles

TEL. (071) 202605 - Juan L. Mallorquin 1414 - Encarnación - Itapúa

TIMBRADO 16925276
Fecha de Inicio 28 Diciembre 2023
Fecha Fin de Vigencia 31 Diciembre 2024

**FACTURA**

RUC 267583-8

Nº.001-001 0000520

Encarnación 19 de Junio 2024 | COND. DE VENTA: CONTADO ☐ CREDITO ☒

Nombre o Razón Social Instituto Nacional de Cooprativismo RUC: o C.I. Nº.: 80026894-6

Dirección Avda Fernando de la Mora 988 NOTA DE REMISION No.

| CANT. | CLASE DE MERCADERIAS Y SERVICIOS | PRECIO UNITARIO | VALOR DE VENTA EXENTAS | 5 % | 10 % |
|---|---|---|---|---|---|
| | Alquiler correspondiente al | | | | |
| | periodo 14/05/2024 al 14/06/2024 | | | | |
| | del inmueble ubicado en la calle | | | | |
| | Juan Leon Mallorquin Nº 1414 | | | | |
| | Encarnación S/ llamado ID N | | | | |
| | 421290 correspondiente al contrato | | | | |
| | Incoop/uoc Nº 02/2023 | | | | 2.600.000 |
| SUB TOTAL | | | | | |

TOTAL A PAGAR Son guaranies Dos millones seiscientos mil TOTAL: 2.600.000

LIQ. DEL IVA: (5 o/o) (10 o/o) TOTAL DEL IVA:

EL GRAFICO Imprenta de : Anibal Sánchez F. - RUC 972821-0
Calle Aquidabán 1086 e/ Agapito Ortiz y 2da. Proyectada.
frente al Club Universal -Tel.. (071) 202713 - Hab. Nº. 1973

Fecha de Impresión - Dic. 2023
Cant. 501 - 550.-

ORIGINAL : Cliente
DUPLICADO: Archivo Tributario
TRIPLICADO: No válido como crédito fiscal

# DECLARACIÓN JURADA NORMALIZADA

Formulario:120 V4 Contribuyente: 267583 Control: 8fa308c2 Fecha: 13/06/2024 19:11 Presentado por: INTER

| | | | |
|---|---|---|---|
| SET TRIBUTACIÓN | PARA LLENAR LEA EL INSTRUCTIVO DISPONIBLE EN LA WEB | LOS IMPORTES SE CONSIGNARÁN SIN CÉNTIMOS | |
| | Número de Orden 12071134948 | RUC 267583 | DV 8 |
| | Razón Social/Primer Apellido ZNACOVSKI | Segundo Apellido DE SANCHEZ | |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO VERSION 4 V.4 Enero/2020 | Nombres TERESA | | |
| | 01 Declaración Jurada Original | Número de Orden de Declaración se rectifica | |
| | 02 Declaración Jurada Rectificativa | 03 | 0 |
| 120 | 05 Declaración Jurada en Carácter de Cese de Actividades, Clausura o Cierre Definitivo | 04 | Periodo / Ejercicio Fiscal: Mes 05 Año 2024 |

**PARA CONTRIBUYENTES QUE REALICEN OPERACIONES GRAVADAS Y EXONERADAS (INCLUIDAS LAS EXPORTACIONES)**

Declaracion

| INC. | RUBRO 1 - ENAJENACION DE BIENES Y/O PRESTACION DE SERVICIOS DEL PERIODO | | MONTO IMPONIBLE -I- | IVA DEBITO AL 5% -II- | | IVA DEBITO AL 10% -III- | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | Enajenacion de bienes y/o prestacion de servicios gravados con tasa del 10% | 10 | 8.363.635 | | | 22 | 836.364 |
| b | Enajenacion de productos agricolas en estado natural y sus derivados del primer proceso de elaboracion o industrializacion gravados con tasa del 5% | 150 | 0 | 156 | 0 | | |
| c | Enajenacion de otros bienes y/o prestacion de servicios gravados con tasa del 5% | 151 | 0 | 157 | 0 | | |
| d | Enajenacion de bienes, prestacion de servicios o ingresos exonerados o no alcanzados por el Impuesto | 12 | 0 | | | | |
| e | Exportacion de productos agricolas en estado natural y sus derivados del primer proceso de elaboracion o industrializacion | 152 | 0 | | | | |
| f | Prestacion de Servicios de Flete Internacional para la exportacion de bienes | 153 | 0 | | | | |
| g | Exportacion de otros bienes | 14 | 0 | | | | |
| h | Ajustes de precios, devoluciones realizadas, descuentos obtenidos y recupero de Impuestos por operaciones incobrables, declaradas a la tasa del 10% | 15 | 0 | | | 23 | 0 |
| i | Ajustes de precios, devoluciones realizadas, descuentos obtenidos y recupero de Impuestos por operaciones incobrables, declaradas a la tasa del 5%, correspondientes a la adquisicion de productos agricolas en estado natural y sus derivados del primer proceso de elaboracion o industrializacion | 154 | 0 | 158 | 0 | | |
| j | Ajustes de precios, devoluciones realizadas, descuentos obtenidos y recupero de Impuestos por operaciones incobrables, declaradas a la tasa del 5%, correspondientes a la adquisicion de otros bienes y servicios | 155 | 0 | 159 | 0 | | |
| k | Ajustes de precios, devoluciones realizadas, descuentos obtenidos y recupero por operaciones incobrables, exonerados o no alcanzados por el Impuesto | 17 | 0 | | | | |
| l | **TOTAL** (Col. I: Inc. a+b+c+d+e+f+g+h+i+j+k); (Col. II: b+c+i+j); (Col. III: Inc. a+h) | 18 | 8.363.635 | 21 | 0 | 24 | 836.364 |

| INC. | RUBRO 2 - ENAJENACION DE BIENES Y/O PRESTACION DE SERVICIOS DE LOS ULTIMOS SEIS (6) MESES (INCLUIDO EL PERIODO QUE SE DECLARA) | | MONTO ACUMULADO |
|---|---|---|---|
| a | Enajenacion de bienes y/o prestacion de servicios gravados en el mercado interno, con excepcion de los productos agricolas en estado natural | 160 | 0 |
| b | Enajenacion de productos agricolas en estado natural y sus derivados del primer proceso de elaboracion o industrializacion en el mercado interno | 161 | 0 |
| c | Enajenacion de bienes y/o prestacion de servicios exonerados o no alcanzados | 26 | 0 |
| d | TOTAL DE OPERACIONES EN EL MERCADO INTERNO (Inc. a+b+c) | 27 | 0 |
| e | Exportacion de productos agricolas en estado natural y sus derivados del primer proceso de elaboracion o industrializacion | 162 | 0 |
| f | Servicios de flete internacional prestados por empresas transportadoras para la exportacion de bienes | 163 | 0 |
| g | Exportacion de otros bienes | 29 | 0 |
| h | TOTAL DE OPERACIONES DE EXPORTACION (Inc. e+f+g) | 30 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| i | **TOTAL DE OPERACIONES ACUMULADAS** (Inc. d+h) | 31 | 0 |

| INC. | RUBRO 3 - COMPRAS LOCALES E IMPORTACIONES DEL PERIODO | MONTO IMPONIBLE AL 5% -I- | | MONTO IMPONIBLE AL 10% -II- | | IVA CREDITO -III- | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | IVA Credito atribuido directamente a operaciones gravadas en el mercado interno | 32 | 0 | 35 | 9.162.053 | 38 | 916.205 |
| b | IVA Credito atribuido indistintamente a operaciones gravadas, exoneradas o no alcanzadas | 33 | 0 | 36 | 0 | 39 | 0 |
| c | IVA Credito atribuido proporcionalmente a operaciones gravadas en el mercado interno Rubro 3, Col. III: Inc. b x (Rubro 2 Inc. a+b/ Inc. d) | | | | | 164 | 0 |
| d | IVA Credito atribuido proporcionalmente a operaciones gravadas en el mercado interno y a exportacion (Proviene de la casilla 216 de la hoja de calculo) | | | | | 165 | 0 |
| e | IVA Credito por ajustes de precios, devoluciones y descuentos otorgados, por ventas ya declaradas y operaciones declaradas incobrables | 34 | 0 | 37 | 0 | 42 | 0 |
| f | **TOTAL DE IVA CREDITO PARA OPERACIONES EN EL MERCADO INTERNO** (Col. III: Inc. a+c+d+e) | | | | | 43 | 916.205 |

| INC. | RUBRO 4 - DETERMINACION DEL IMPUESTO O DEL SALDO TECNICO | | MONTO |
|---|---|---|---|
| a | IVA Debito (Proviene del Rubro 1, Col. II y III: Inc. I) | 44 | 836.364 |
| b | IVA Credito (Proviene del Rubro 3, Inc. f) | 45 | 916.205 |
| c | Saldo a favor del contribuyente del periodo anterior por operaciones en el mercado interno (Proviene del Rubro 4, Inc. f; de la declaracion jurada del periodo anterior) | 46 | 15.377 |
| d | **SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE** cuando el Inc. a sea menor que Inc. b+Inc. c | 166 | 95.218 |
| e | Saldo a favor del contribuyente a remitir en beneficio del Fisco (Art. 91 de la Ley). Hasta el monto del Inc. d | 167 | 0 |
| f | **SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE** (Monto a trasladar en el Inc. c del presente Rubro, en el siguiente periodo fiscal). Inc. d - Inc. e | 47 | 95.218 |
| g | Saldo a favor del fisco, cuando Inc. a sea mayor que Inc. b+Inc. c | 48 | 0 |
| h | Monto del IVA Credito utilizado en el periodo que se liquida para operaciones gravadas (Proviene de la casilla 148 del Anexo Exportador) | 49 | 0 |
| i | Deduccion conforme al Art. 7? y 8? de la Ley N? 4.962/2013 por incorporacion de personas con discapacidad y en concepto de gastos y costos por adecuacion del entorno fisico, tecnologica, etc. y contratacion de facilitadores laborales (No trasladable) | 168 | 0 |
| j | **IMPUESTO DETERMINADO** (Inc. g - Inc. h - Inc. i) | 50 | 0 |

| INC. | RUBRO 5 - IMPUESTO DETERMINADO Y/O SALDO FINANCIERO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | MONTO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE -I- | | MONTO A FAVOR DEL FISCO -II- | |
|---|---|---|---|---|---|
| a | Impuesto determinado para operaciones gravadas (Proviene del Rubro 4, Inc. j) | | | 55 | 0 |
| b | Saldo a favor del contribuyente del periodo anterior (Proviene del Rubro 5, Col. I: Inc.g, de la declaracion jurada del periodo anterior) | 51 | 0 | | |
| c | Retenciones computables por operaciones gravadas Ver retenciones recibidas | 52 | 0 | | |
| d | Percepciones computables por operaciones gravadas | 169 | 0 | | |
| e | Multa por presentar la Declaracion Jurada con posterioridad al vencimiento | | | 56 | 0 |
| f | **SUBTOTALES:** (Col. I: Inc. b+c+d); (Col. II: Inc. a+e) | 53 | 0 | 57 | 0 |
| g | **SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE** (Monto a trasladar al siguiente periodo fiscal en el Inc. b del presente Rubro). Diferencia entre Col. I y II: Inc. f, cuando Col. I sea mayor que Col. II. No trasladable al Rubro 4 | 54 | 0 | | |
| h | **SALDO A PAGAR A FAVOR DEL FISCO** (Diferencia entre Col. I y II: Inc. f, cuando Col. II sea mayor que Col. I) | | | 58 | 0 |

| INC. | RUBRO 6 - INFORMACION DE LAS COMPRAS DEL PERIODO, VINCULADAS A OPERACIONES EXONERADAS O NO ALCANZADAS POR EL IMPUESTO | MONTO -I- | | IVA -II- | |
|---|---|---|---|---|---|
| a | Compras con IVA Credito del 10% relacionadas directamente a operaciones exoneradas o no alcanzadas por el Impuesto | 59 | 0 | 65 | 0 |
| b | Compras con IVA Credito del 5% relacionadas directamente a operaciones exoneradas o no alcanzadas por el Impuesto | 60 | 0 | 66 | 0 |
| c | Compras exentas relacionadas a operaciones exoneradas, no alcanzadas y a exportaciones | 61 | 0 | | |
| d | Compras exentas relacionadas a operaciones exoneradas o no alcanzadas por el Impuesto | 62 | 0 | | |
| e | Ajustes de precios, descuentos otorgados y/o devoluciones recibidas, por enajenacion de bienes o prestacion de servicios exonerados o no alcanzados por el Impuesto | 63 | 0 | | |
| f | Impuesto al Valor Agregado - Costo o Gasto deducible en el IRE o IRP | 64 | 0 | | |
| g | Impuesto al Valor Agregado - Costo o Gasto por remision del saldo IVA Credito al fisco, no deducible en el IRE o IRP | 170 | 0 | | |

| | |
|---|---|
| en su carácter de | con Documento No. |
| declara que los datos consignados en este formulario son correctos, íntegros, verdaderos y han sido confeccionados sin omitir dato alguno. | |
| Lugar:_____, fecha(dd/mm/Año):____/____/_____. | |
| Firma | CERTIFICACION O SELLO DE RECEPCION |

Estimado Contribuyente: Le recordamos que los pagos que efectúe emergentes de esta declaración, serán imputados en su cuenta corriente conforme a lo señalado en la Ley N.° 125/1991, Art. 162.

Lote 5692969026 , Cons.: 1

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

GERENCIA GENERAL DE IMPUESTOS INTERNOS

NUMERO 4270178256302

FECHA 19/06/2024

FORM.427-1

## CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

DATOS DEL SOLICITANTE

| | | |
|---|---|---|
| RUC | 267583 | NOMBRE O RAZÓN SOCIAL |
| DV | 8 | ZNACOVSKI DE SANCHEZ TERESA |

A LA FECHA DE EXPEDICIÓN DEL PRESENTE DOCUMENTO EL CONTRIBUYENTE HA CUMPLIDO CON SUS OBLIGACIONES ANTE LA ADMINISTRACIÓN Y SE EMITE EL PRESENTE CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO EN CARÁCTER NORMAL EN VIRTUD A LO ESTABLECIDO EN EL ART. Nº 194 DE LA LEY Nº 125/91 Y SU MODIFICACIÓN CON LA LEY Nº 2421/04 Y DEMÁS DISPOSICIONES VIGENTES.

VALIDO HASTA: 19/07/2024 NÚMERO DE CONTROL : 8D6308FE

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

4271267583 8D6308FE

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNCP DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

# Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS

**Proveedor Adjudicado**

TERESA ZNACOVSKI DE SANCHEZ

**RUC**

267583-8

**Entidad Contratante**

Instituto Nacional de Cooperativismo

**Descripción del llamado / Contrato**

ID: 421290 / ALQUILER DE INMUEBLE PARA LA OFICINA REGIONAL DE LA CIUDAD DE ENCARNACIÓN

**Monto del contrato**

33.800.000

**Año:** 2024 **Periodo:** Mayo

**Empleados vinculados al contrato**

| Nro. | Nombres | Apellidos | Funciones Exclusivas | Remuneración | Relación | Estado |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | TERESA | ZNACOVSKI DE SANCHEZ | Cumplio | 2600000 | Contratista | Activo |

Usuario Impresión: TERESANCHEZ

Fecha Impresión: 19/06/2024

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNCP DIRECCION NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

# Formulario de Identificación del Personal - FIP

**Proveedor Adjudicado**

TERESA ZNACOVSKI DE SANCHEZ

**RUC**

267583-8

**Entidad Contratante**

Instituto Nacional de Cooperativismo

**Descripción del llamado / Contrato**

ID: 421290 / ALQUILER DE INMUEBLE PARA LA OFICINA REGIONAL DE LA CIUDAD DE ENCARNACIÓN

**Monto del contrato**

33.800.000

**Empleados vinculados al contrato**

| Nro. | Nombres | Apellidos | Nro. Documento | Dedicación | Relación | Fecha desvinculación |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | TERESA | ZNACOVSKI DE SANCHEZ | 267583 | PARCIAL | LABORAL | |

Usuario Impresión: TERESANCHEZ

Fecha Impresión: 19/06/2024

# DECLARACIÓN JURADA NORMALIZADA

Formulario:500 V3 Contribuyente: 267583 Control: 8e7608b2 Fecha: 15/04/2024 19:11 Presentado por: INTER

SET TRIBUTACIÓN

IMPUESTO A LA RENTA EMPRESARIAL GENERAL VERSIÓN 3

**500**

PARA LLENAR LEA EL INSTRUCTIVO DISPONIBLE EN LA WEB

LOS IMPORTES SE CONSIGNARÁN SIN CÉNTIMOS

Número de Orden 500000465260

RUC 267583 DV 8

Razón Social/Primer Apellido: ZNACOVSKI

Segundo Apellido: DE SANCHEZ

Nombres: TERESA

01 Declaración Jurada Original

02 Declaración Jurada Rectificativa

05 Declaración Jurada en Carácter de Cese de Actividades, Clausura o Cierre Definitivo

Número de Orden de Declaración se rectifica 03: 0

Periodo / Ejercicio Fiscal 04: 2023

**RÉGIMEN GENERAL PARA EMPRESAS O ENTIDADES QUE REALICEN OPERACIONES GRAVADAS Y/O EXONERADAS POR EL IMPUESTO A LA RENTA EMPRESARIAL (IRE)**

Declaración Anexo

**RUBRO 1 - ESTADO DE RESULTADOS**

| INGRESOS POR | | IMPORTE -I- | | TOTAL -II- |
|---|---|---|---|---|
| Enajenación de bienes provenientes de la actividad comercial (compra-venta) | 10 | 0 | | |
| Prestación de servicios, incluido el arrendamiento, uso o cesión de uso de bienes, derechos en general, incluidos los de imagen o similares | 11 | 71.090.908 | | |
| Enajenación de bienes provenientes de la producción industrial (fabricación propia, incluido el ensamblaje de bienes) | 12 | 0 | | |
| Enajenación de bienes provenientes de la producción agrícola, frutícola y hortícola | 13 | 0 | | |
| Enajenación de bienes provenientes de la producción animal (lana, cuero, leche cruda, entre otros) o pecuaria (vacuna, equina, porcina, ovina, caprina, bufalina, entre otros) | 14 | 0 | | |
| Enajenación de bienes provenientes de la actividad forestal, minera, pesquera y otras de naturaleza extractiva | 15 | 0 | | |
| Intereses, comisiones, rendimientos o ganancias de capital provenientes de títulos y de valores mobiliarios; así como los provenientes de financiaciones o préstamos efectuados a personas o entidades residentes o constituidas en el país | 16 | 0 | | |
| Operaciones con instrumentos financieros derivados en el país | 17 | 0 | | |
| Otros Ingresos en el país no comprendidos en los incisos anteriores | 18 | 0 | | |
| Intereses, comisiones, rendimientos o ganancias de capital depositados en entidades bancarias o financieras públicas o privadas en el exterior; así como los provenientes de financiaciones o préstamos realizados a favor de personas o entidades del exterior | 19 | 0 | | |
| Colocación de capitales (dividendos, utilidades o rendimientos que se obtengan en carácter de dueño de la sucursal en el exterior, socio o accionista de sociedades del exterior) | 20 | 0 | | |
| Operaciones con instrumentos financieros derivados del exterior | 21 | 0 | | |
| Otros Ingresos del exterior no comprendidos en los incisos anteriores | 22 | 0 | | |
| Diferencia de cambio | 23 | 0 | | |
| **TOTAL DE INGRESOS BRUTOS**(Sumatoria de las casillas 10 al 23) | | | 77 | 71.090.908 |
| **Menos:**Devoluciones, bonificaciones, descuentos otorgados u otros conceptos similares | 24 | 0 | | |
| **A- TOTAL DE INGRESOS NETOS**(Diferencia entre las casillas 77 y 24) | | | 78 | 71.090.908 |
| **Menos:**Ingresos por operaciones de exportación a terceros países realizadas por usuarios de Zonas Francas | 25 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos por operaciones de exportación a terceros países por el Régimen de Maquila | 26 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos de fuente extranjera no gravados | 27 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos obtenidos en operaciones internacionales alcanzadas por el Régimen Presunto | 28 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos obtenidos de actividades de forestación y enajenación de inmuebles urbanos y rurales alcanzados por el Régimen Presunto | 29 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos obtenidos de actividades de comercialización de productos establecidos en el Régimen Especial | 30 | 0 | | |
| **Menos:**Ingresos no gravados por el IRE, exentos y exonerados | 31 | 0 | | |
| **B- TOTAL DE INGRESOS NETOS GRAVADOS**(Diferencia entre la casilla 78 y el resultado de la sumatoria de las casillas 25 al 31) | | | 79 | 71.090.908 |

| COSTOS | | IMPORTE -I- | | TOTAL -II- |
|---|---|---|---|---|
| **C- TOTAL DE COSTOS** | | | 80 | 0 |
| **Menos:**Costos relacionados a los ingresos por operaciones realizadas por usuarios de Zonas Francas | 32 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a los ingresos por operaciones realizadas en el Régimen de Maquila | 33 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a ingresos de fuente extranjera no gravados | 34 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a ingresos gravados obtenidos en operaciones internacionales alcanzadas por el Régimen Presunto | 35 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a ingresos gravados obtenidos de actividades de forestación o enajenación de inmuebles urbanos y rurales alcanzados por el Régimen Presunto | 36 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a ingresos gravados obtenidos de actividades de comercialización de productos establecidos en el Régimen Especial | 37 | 0 | | |
| **Menos:**Costos relacionados a ingresos no gravados por el IRE, exentos y exonerados | 38 | 0 | | |
| **Menos:**Otros costos no deducibles del IRE | 39 | 0 | | |
| **D- TOTAL DE COSTOS DEDUCIBLES**(Diferencia entre la casilla 80 y el resultado de la sumatoria de las casillas 32 al 39) | | | 81 | 0 |
| **E- RENTA BRUTA**(Diferencia entre las casillas 79 y 81) | | | 82 | 71.090.908 |

| GASTOS | | IMPORTE -I- | | TOTAL -II- |
|---|---|---|---|---|
| Remuneraciones o contribuciones pagadas al personal, por servicios prestados en relación de dependencia | 40 | 0 | | |
| Aguinaldos | 41 | 0 | | |
| Cargas sociales - Aporte patronal | 42 | 0 | | |
| Beneficios otorgados a los trabajadores en relación de dependencia, conforme al art. 93 de la Constitución Nacional | 43 | 0 | | |
| Remuneraciones por servicios personales cuando no sean prestados en relación de dependencia, incluidas las remuneraciones del dueño de una empresa unipersonal, socio o accionista | 44 | 1.281.818 | | |
| Remuneraciones porcentuales de las utilidades líquidas por servicios de carácter personal, que no se encuentran en relación de dependencia y pagadas en dinero | 45 | 0 | | |
| Arrendamiento, cesión de uso de bienes y derechos | 46 | 0 | | |
| Fletes y gastos de comercialización | 47 | 578.336 | | |
| Gastos de movilidad y viático | 48 | 0 | | |
| Intereses financieros | 49 | 0 | | |
| Erogaciones incurridas por la explotación de un establecimiento agropecuario, en fincas colindantes o cercanas al mismo | 50 | 0 | | |
| Donaciones | 51 | 0 | | |
| Depreciaciones por desgaste, obsolescencia y agotamiento | 52 | 23.540.953 | | |
| Amortización de bienes intangibles | 53 | 0 | | |
| Pérdida de inventario por mortandad del ganado | 54 | 0 | | |
| Pérdidas extraordinarias y las originadas por hechos punibles cometidos por terceros | 55 | 0 | | |
| Castigo sobre malos créditos | 56 | 0 | | |
| Pérdidas por diferencia de cambio | 57 | 0 | | |
| Gastos de constitución y organización, incluidos los preoperativos y de reorganización | 58 | 0 | | |
| Reservas matemáticas y similares. Previsiones sobre malos créditos para entidades bancarias y financieras regidas por la Ley Nº 861/1996 | 59 | 0 | | |
| Gastos generales del negocio no señalados en los incisos anteriores | 60 | 0 | | |
| IVA Gasto/Costo | 61 | 0 | | |
| Impuesto a la Renta Empresarial | 62 | 735.405 | | |
| Gastos y erogaciones en el exterior relacionados a Instrumentos Financieros Derivados | 63 | 0 | | |
| Otros gastos y erogaciones en el exterior | 64 | 0 | | |
| Otros gastos (No señalados expresamente en los ítems anteriores) | 65 | 38.335.748 | | |
| **F- TOTAL DE GASTOS**(antes de considerar los gastos señalados en el numeral 23 del Art. 15 de la Ley) | | | 83 | 64.472.260 |
| **Menos:**Gastos relacionados a los ingresos por operaciones realizadas por usuarios de Zonas Francas | 66 | 0 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Menos:**Gastos relacionados a los ingresos por operaciones realizadas en el Régimen de Maquila | 67 | 0 | | |
| **Menos:**Gastos relacionados a ingresos de fuente extranjera no gravados | 68 | 0 | | |
| **Menos:**Gastos relacionados a ingresos gravados obtenidos en operaciones internacionales alcanzadas por el Régimen Presunto | 69 | 0 | | |
| **Menos:**Gastos relacionados a ingresos gravados obtenidos de actividades de forestación o enajenación de inmuebles urbanos y rurales alcanzados por el Régimen Presunto | 70 | 0 | | |
| **Menos:**Gastos relacionados a ingresos gravados obtenidos de actividades de comercialización de productos establecidos en el Régimen Especial | 71 | 0 | | |
| **Menos:**Beneficios otorgados a los trabajadores en relación de dependencia, conforme al art. 93 de la Constitución Nacional, no deducibles | 264 | 0 | | |
| **Menos:**Impuesto a la Renta Empresarial | 72 | 735.405 | | |
| **Menos:**Gastos relacionados a ingresos no gravados por el IRE, exentos y exonerados | 73 | 0 | | |
| **Menos:**Otros gastos no deducibles | 74 | 0 | | |
| **G- TOTAL DE GASTOS DEDUCIBLES**(Diferencia entre la casilla 83 y el resultado de la sumatoria de las casillas 66 al 74) | | | 84 | 63.736.855 |
| **H- RENTA NETA ANTES DE LA DEDUCCIÓN DE LOS INTERESES SEÑALADOS EN EL NUMERAL 23 DEL ART. 15 DE LA LEY**(Diferencia entre la casilla 82 y 84) | | | 85 | 7.354.053 |
| Total de Intereses por préstamos, regalías y asistencia técnica cuando lo realicen el socio o accionista de la empresa, la casa matriz u otras sucursales o agencias del exterior, o entre empresas vinculadas | 75 | 0 | | |
| Porción deducible del monto declarado en la casilla 75, correspondiente a Intereses por préstamos, regalías y asistencia técnica cuando lo realicen el socio o accionista de la empresa, la casa matriz u otras sucursales o agencias del exterior, o entre empresas vinculadas (No podrá superar el 30% del valor de la casilla 85) | 76 | 0 | | |
| **I- RENTA NETA DESPUÉS DE LA DEDUCCIÓN DE LOS INTERESES SEÑALADOS EN EL NUMERAL 23 DEL ART. 15 DE LA LEY**(Diferencia entre la casilla 85 y 76) | | | 86 | 7.354.053 |

| INC. | RUBRO 2 - TRANSFORMACIÓN Y VALUACIÓN DE ACTIVOS | | |
|---|---|---|---|
| a | Aumento por transformación biológica de animales vivos y de plantas, incluido el procreo y la explotación forestal, así como por la valuación de Activos Biológicos | 87 | 0 |
| b | Disminución por transformación y valuación de Activos Biológicos | 88 | 0 |
| c | Aumento patrimonial por revaluaciones del valor de acciones, revaluaciones técnicas o extraordinarias de los bienes del activo fijo e intangibles | 89 | 0 |
| d | Disminución patrimonial del valor de acciones y de los bienes del activo fijo e intangibles | 90 | 0 |

| INC. | RUBRO 3 - AJUSTES POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | |
|---|---|---|---|
| a | Renta Neta equivalente al monto total de ajuste por precios de transferencia determinados (Numerales 1 al 6 del Artículo 38 de la Ley Nº 6380/2019) | 262 | 0 |
| b | Renta Neta equivalente al monto total de ajuste por precios de transferencia determinados (Numeral 7 del Artículo 38 de la Ley Nº 6380/2019) | 263 | 0 |

| INC. | RUBRO 4 - RESULTADO DEL EJERCICIO | IMPORTE | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | PÉRDIDA -I- | | UTILIDAD -II- |
| a | Resultado contable del ejercicio | 91 | 0 | 93 | 6.618.648 |
| b | Resultado fiscal del ejercicio | 92 | 0 | 94 | 7.354.053 |

| INC. | RUBRO 5 - DETERMINACIÓN DE LA RENTA NETA Y PÉRDIDA ARRASTRABLE | IMPORTE | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | CONTRIBUYENTE -I- | | FISCO -II- |
| a | Resultado Fiscal del Ejercicio/Utilidad (Proviene del Rubro 4, casilla 94) | | | 102 | 7.354.053 |
| b | Resultado Fiscal del Ejercicio/Pérdida (Proviene del Rubro 4, casilla 92) | 95 | 0 | | |
| c | **PÉRDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES**(El contribuyente deberá tener en cuenta que la pérdida declarada en el presente Inciso, está dentro del plazo legal previsto en la Ley) | 96 | 0 | | |
| d | **PÉRDIDA TOTAL ACUMULADA**(Sumatoria de las casillas 95 y 96) | 97 | 0 | | |
| e | **Menos:**Pérdida que al cierre del presente ejercicio quedó por fuera de los 5 (cinco) años | 98 | 0 | | |
| f | **SALDO DE PÉRDIDAS COMPENSABLES AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO**(Diferencia entre las casillas 97 y 98). | 99 | 0 | | |
| g | **Menos:**Pérdida que se compensa en el presente ejercicio fiscal (No podrá exceder el 20 % de la Renta Neta: casilla 102) | 100 | 0 | | |
| h | **SALDO DE PÉRDIDA AL CIERRE DEL PRESENTE EJERCICIO**(Diferencia entre las casillas 99 y 100). Monto a trasladar en la casilla 96 del presente rubro de la Declaración Jurada del siguiente ejercicio fiscal | 101 | 0 | | |
| i | **RENTA NETA DEL EJERCICIO**(Diferencia entre las casillas 102 y 100, cuando la casilla 102 sea mayor) | | | 103 | 7.354.053 |

| INC. | RUBRO 6 - DETERMINACIÓN DE LA RENTA NETA PARA QUIENES CUENTEN CON RENTAS ALCANZADAS POR BENEFICIOS ESPECIALES | IMPORTE | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | DEDUCCIONES -I- | | FISCO -II- |
| a | Renta Neta del Ejercicio (Proviene de la casilla 103 del Rubro 5) | | | 105 | 7.354.053 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| b | Renta Neta alcanzada por beneficios especiales vigentes | 104 | 0 | | |
| c | **RENTA NETA IMPONIBLE**(Diferencia entre las casillas 105 y 104, cuando la casilla 105 sea mayor) | | | 106 | 7.354.053 |

| INC. | **RUBRO 7 - DETERMINACIÓN DE LA RENTA PRESUNTA PARA CONTRIBUYENTES QUE OPTEN LIQUIDAR EL IMPUESTO CONFORME AL ARTÍCULO 19 DE LA LEY** | | |
|---|---|---|---|
| a | Ingresos gravados obtenidos de actividades de forestación o enajenación de inmuebles urbanos y rurales que formen parte del activo fijo | 107 | 0 |
| b | **RENTA NETA PRESUNTA**(30% de la casilla 107) | 108 | 0 |

| INC. | **RUBRO 8 - DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO Y LIQUIDACIÓN FINAL** | | **IMPORTE** CONTRIBUYENTE -I- | | FISCO -II- |
|---|---|---|---|---|---|
| a | Impuesto determinado sobre la Renta Neta Imponible y la Renta Neta Presunta (.....% sobre la sumatoria de las casillas 106 y 108) | | | 116 | 735.405 |
| b | Impuesto determinado aplicable sobre la renta neta alcanzadas por beneficios especiales (.....% sobre el monto de la casilla 104 del Rubro 6) | | | 117 | 0 |
| c | **SUBTOTAL**(Sumatoria de las casillas 116 y 117) | | | 118 | 735.405 |
| d | Impuesto a la Renta pagado en el exterior aplicado al IRE, para evitar la doble imposición | 109 | 0 | | |
| e | **TOTAL IMPUESTO DETERMINADO**(Casillas 118 - 109) | | | 120 | 735.405 |
| f | Saldo a favor del contribuyente del ejercicio anterior (Proviene de la casilla 115 del presente Rubro de la Declaración Jurada del ejercicio fiscal anterior) | 110 | 0 | | |
| g | Retenciones computables a favor del Contribuyente<br>Ver Retenciones computables | 111 | 0 | | |
| h | Percepciones computables a favor del Contribuyente | 112 | 0 | | |
| i | Anticipos ingresados | 113 | 0 | | |
| j | Multa por presentar la Declaración Jurada con posterioridad al vencimiento | | | 121 | 0 |
| k | **SUBTOTAL**(Columna I: Sumatoria de las casillas 110 al 113); (Columna II: Sumatoria de las casillas 120 y 121) | 114 | 0 | 122 | 735.405 |
| l | **SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE**(Monto a trasladar al siguiente ejercicio fiscal en la casilla 110 del presente Rubro). Diferencia entre las casillas 114 y 122, cuando la casilla 114 sea mayor | 115 | 0 | | |
| m | **SALDO A INGRESAR A FAVOR DEL FISCO**(Diferencia entre las casillas 122 y 114, cuando la casilla 122 sea mayor) | | | 123 | 735.405 |

| INC. | **RUBRO 9 - DETERMINACIÓN DE ANTICIPOS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL** | | **IMPORTE** |
|---|---|---|---|
| a | Impuesto liquidado en el presente ejercicio (Proviene de la casilla 120 del Rubro 8) | 124 | 735.405 |
| b | Impuesto liquidado en el ejercicio anterior (Proviene de la casilla 120 del Rubro 8 de la Declaración Jurada del ejercicio fiscal anterior)<br>Ver Declaración Jurada | 265 | 1.073.036 |
| c | Impuesto liquidado en el ejercicio anterior al señalado en el inciso "b" del presente rubro (Proviene de la casilla 120 del Rubro 8 de la Declaración Jurada del ejercicio fiscal anterior al señalado en el inciso "b" del presente rubro)<br>Ver Declaración Jurada | 266 | 935.691 |
| d | Promedio del Impuesto a la Renta liquidado en los últimos tres ejercicios fiscales o Impuesto liquidado en el presente ejercicio, en caso que no haya aún transcurrido tres ejercicios fiscales para el contribuyente | 267 | 735.405 |
| e | Retenciones y Percepciones computables (Proviene de la sumatoria de las casillas 111 y 112) | 125 | 0 |
| f | Anticipos a ingresar para el siguiente ejercicio (Diferencia entre las casillas 267 y 125, cuando el monto de la casilla 267 sea mayor) | 126 | 0 |
| g | Saldo a favor del contribuyente del ejercicio que se liquida (Proviene de la casilla 115. Consignar hasta el monto de la casilla 126) | 127 | 0 |
| h | Cuotas de anticipos a ingresar. (Casilla 126 - casilla 127) x 25% | 128 | 0 |

| INC. | **RUBRO 10 - INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA** | | |
|---|---|---|---|
| a | RUC o Cédula de Identidad Civil del Contador, sin incluir el dígito verificador | 129 | 0 |
| b | RUC del Auditor o de la Empresa Auditora, sin incluir el dígito verificador | 130 | 0 |
| c | Cantidad total de personal ocupado en relación de dependencia al cierre del ejercicio | 131 | 0 |
| d | Número de la disposición legal que respalda el beneficio fiscal declarado en el Rubro 6, casilla 104 | 132 | 0 |
| e | Año de la disposición legal que se referencia en la casilla 132 | 133 | 0 |

Estimado Contribuyente: Le recordamos que los pagos que efectúe, emergentes de esta liquidación, serán imputados en su cuenta corriente conforme a lo señalado en la Ley N° 125/1991, Art. 162.

Fecha Inicio del IRE: 0

Versión - Enero/2023