**ABC Company / (Mr. John Smith)**

**Anejo de Transacciones y Balances Informadas en la Planilla**

**Para el año terminado \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Cantidad reflejada en la planilla de contribución sobre ingresos** | **Sujeto a los procedimientos acordados (si) (n/a)** |
| Volumen de negocios (ingreso bruto sin considerar costos): |  |  |
| Ventas de Bienes o Productos |  |  |
| Servicios |  |  |
| Otros Ingresos |  |  |
| Total de Volumen de Negocios |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Cantidad reflejada en la planilla de contribución sobre ingresos** | **Sujeto a los procedimientos acordados (si) (n/a)** |
| Costos de venta: |  |  |
| Inventario a principios de año |  |  |
| Compras de mercancía |  |  |
| Otros costos de ventas (detallar por categoría) |  |  |
| Inventario al final del año |  |  |
| Costo de ventas |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Cantidad reflejada en la planilla de contribución sobre ingresos** | **Sujeto a los procedimientos acordados(si) (n/a)** |
| Gasto de depreciación |  |  |
| Gasto de amortización de intangibles |  |  |
| Gasto de automóviles-millaje |  |  |
| Deducción a patronos que emplean personas impedidas |  |  |
| Gastos de automóviles(millaje) |  |  |
| Otros gastos de vehículos de motor |  |  |
| Reparaciones y mantenimiento |  |  |
| Gastos de viajes |  |  |
| Gastos de comida y entretenimiento |  |  |
| Materiales y efectos de oficina |  |  |
| Materiales utilizados directamente en el negocio |  |  |
| Sellos, comprobantes y aranceles |  |  |
| Cargos de envió y franqueo |  |  |
| Uniformes |  |  |
| Estacionamiento y peaje |  |  |
| Gastos de oficina |  |  |
| Cargos bancarios |  |  |
| Aportaciones a cuentas de aportación educativa |  |  |
| Gastos pagados a partes relacionadas fuera de PR |  |  |
| Gastos pagados a partes relacionadas totalmente deducibles |  |  |
| Partidas ocasionadas por fuego, huracán, robo u otros siniestros |  |  |
| Deudas incobrables |  |  |
| Cargos de administración |  |  |
| Gastos en propiedades arrendadas a la Compañía de Fomento |  |  |
| Gastos por concepto de suscripciones y membresías |  |  |
| Gastos relacionados con licencias y programas no capitalizables |  |  |
| Otras deducciones |  |  |
| Donativos |  |  |
| Deducción bajo la Ley 185-2014 |  |  |
| Total de gastos |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Cantidad reflejada en la planilla de contribución sobre ingresos** | **Sujeto a los procedimientos acordados(si) (n/a)** |
| Ganancias retenidas a principios de año |  |  |
| Ganancias netas del año |  |  |
| Dividendos/distribuciones |  |  |
| Otros aumentos/reducciones (detallar por categoría) |  |  |
| Ganancias retenidas al final del año |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Categoría** | **Cantidad reflejada en la planilla de contribución sobre ingresos** | **Sujeto a los procedimientos acordados(si) (n/a)** |
| Cuentas a cobrar a entidades relacionadas |  |  |
| Cuentas a pagar a entidades relacionadas |  |  |