

Liquidador:	Revisor:	20	ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO DEPARTAMENTO DE HACIENDA	20	Número de Serie
Investigado por:		Planilla de Contribución sobre Ingresos para Negocios Exentos bajo el Programa de Incentivos de Puerto Rico Leyes Especiales			PLANILLA ENMENDADA <input type="checkbox"/>
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		Dirección Postal			Núm. Registro del Departamento de Estado
Código Postal		Clave Industrial			Cod. Municipal
Localización de la Industria o Negocio Principal - Número, Calle y Pueblo		Número de Registro de Comerciante			Número de Teléfono - Extensión () -
Naturaleza de la Industria o Negocio Principal		Cambio de Dirección <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No			Fecha de Incorporación Día ____/Mes ____/Año ____
Contratos con Organismos Gubernamentales <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		Planilla 2014 <input type="checkbox"/> Español <input type="checkbox"/> Inglés			Lugar de Incorporación
Ingreso parcialmente exento (Anejo P Incentivos) bajo:		Ley 225-1995 Caso Núm: _____			Número de Recibo: _____ Importe: _____
<input type="checkbox"/> Ley 168 de 1968	Caso Núm: _____	<input type="checkbox"/> Ley 14-1996	Caso Núm: _____	Tipo de Entidad	
<input type="checkbox"/> Ley 148 de 1988	Caso Núm: _____	<input type="checkbox"/> Ley 178-2000	Caso Núm: _____	Indique si es miembro de un grupo de entidades relacionadas <input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	
<input type="checkbox"/> Ley 75-1995	Caso Núm: _____	<input type="checkbox"/> Ley 1-2013	Caso Núm: _____	Número de grupo	

Parte I	1. Responsabilidad contributiva: (Anejo P Incentivos, Parte II, línea 14)	(1)	00
	2. Menos: a) Contribución retenida en el origen	(2a)	00
	b) Pagos de contribución estimada del año corriente	(2b)	00
	c) Exceso de años anteriores no incluido en la línea 2(b)	(2c)	00
	d) Contribución retenida sobre la participación distribuible a socios de sociedades y sociedades especiales	(2d)	00
	e) Cantidad pagada con prórroga automática o con planilla original	(2e)	00
	f) Contribución retenida por servicios profesionales (Formulario 480.6B)	(2f)	00
	g) Contribución retenida en el origen sobre intereses elegibles	(2g)	00
	h) Total de pagos (Sume líneas 2(a) a la 2(g))	(2h)	00
	3. Crédito por el pago de derechos adicionales a los automóviles de lujo bajo la Ley 42-2005 (Véanse instrucciones)	(3)	00
	4. Crédito contributivo por oportunidad de empleo a Héroes y/o Heridos de las Fuerzas Armadas (Someta Anejo B4 Incentivos)	(4)	00
	5. Balance de contribución a pagar (Si la línea 1 es mayor que la suma de las líneas 2(h), 3 y 4, anote la diferencia aquí, de lo contrario, en la línea 7)		
(a) Contribución	(5a)	00	
(b) Intereses	(5b)	00	
(c) Recargos	(5c)	00	
(d) Total (Sume líneas 5(a) a la 5(c))	(5d)	00	
6. Adición a la Contribución por Falta de Pago de la Contribución Estimada (Anejo T Incentivos, Parte II, línea 21)	(6)	00	
7. Exceso de contribución retenida o pagada (Véanse instrucciones)	(7)	00	
8. Cantidad pagada con esta planilla (Sume líneas 5(d) y 6 menos línea 7)	(8)	00	
9. Contribución pagada en exceso para acreditar a la contribución estimada del año 2014	(9)	00	
10. Aportación al Fondo Especial para el Estuario de la Bahía de San Juan	(10)	00	
11. Aportación al Fondo Especial para la Universidad de Puerto Rico	(11)	00	
12. Contribución a reintegrar	(12)	00	

JURAMENTO

Nosotros, los suscribientes, presidente (o vicepresidente u otro oficial principal) y tesorero (o tesorero auxiliar) o agente del negocio exento a nombre del 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 hemos examinado la misma (incluyendo anejos y estados que la acompañan) y que según nuestro mejor conocimiento y creencia es una planilla exacta, correcta y completa, hecha de buena fe y de acuerdo con el Código de Rentas Internas de Puerto Rico de 2011, según enmendado, y sus Reglamentos.

Firma del presidente o vicepresidente

Agente

Firma del tesorero o tesorero auxiliar

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
Nombre de la firma	Marque si es especialista por cuenta propia <input type="checkbox"/>	
Firma del especialista	Dirección	Código postal

NOTA AL CONTRIBUYENTE

Indique si hizo pagos por la preparación de su planilla: Sí No. Si contestó "Sí", exija la firma y el número de registro del Especialista.

Negocio Exento - Estado de Situación Comparado

Parte II	Activos	Al comenzar el año			Al terminar el año	
			Total			Total
	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)	00
	4. Inventarios (4)		00	(4)		00
	5. Otros activos corrientes (5)		00	(5)		00
	6. Obligaciones a cobrar (6)		00	(6)		00
	7. Inversiones (7)		00	(7)		00
	8. Activos depreciables (8)	00		(8)	00	
	9. Menos: Reserva para depreciación (9)	(00)	00	(9)	(00)	00
	10. Terrenos (10)		00	(10)		00
	11. Otros activos a largo plazo (11)		00	(11)		00
	12. Total de Activos (12)		00	(12)		00
	Pasivos y Capital					
	Pasivos					
	13. Cuentas a pagar (13)	00		(13)	00	
	14. Gastos incurridos y no pagados (14)	00		(14)	00	
	15. Otros pasivos corrientes (15)	00		(15)	00	
	16. Obligaciones a pagar a largo plazo (16)	00		(16)	00	
	17. Otras obligaciones a largo plazo (17)	00		(17)	00	
	18. Total de Pasivos (18)		00	(18)		00
	Capital					
	19. Capital en acciones					
	(a) Acciones preferidas (19a)	00		(19a)	00	
	(b) Acciones comunes (19b)	00		(19b)	00	
	20. Sobrante de capital (20)	00		(20)	00	
	21. Sobrante de operaciones (21)	00		(21)	00	
	22. Reserva de sobrantes (22)	00		(22)	00	
	23. Total de Capital (23)		00	(23)		00
	24. Total Pasivos y Capital (24)		00	(24)		00

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

Parte III	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) (a) Intereses exentos _____ (b) _____ (c) _____ (d) _____ Total (7)	00
	2. Contribución sobre ingresos según libros (2)	00		
	3. Exceso de pérdidas de capital sobre ganancias de capital (3)	00		
	4. Ingreso tributable no registrado en los libros este año (Detalle, use anejo si es necesario) (a) _____ (b) _____ (c) _____ Total (4)	00		
	5. Gastos registrados en los libros este año no reclamados en esta planilla (Detalle, use anejo si es necesario) (a) Comida y entretenimiento (porción no reclamada) _____ (b) Depreciación _____ (c) Vehículos de motor (en exceso del límite) _____ (d) Embarcaciones, aeronaves y propiedad residencial fuera de Puerto Rico _____ (e) Gastos incurridos o pagados a accionistas, personas o entidades relacionadas _____ (f) _____ Total (5)	00		
	6. Total (Sume líneas 1 a la 5) (6)	00		
	8. Deducciones en esta planilla no llevadas contra el ingreso en los libros este año (Detalle, use anejo si es necesario) (a) Depreciación _____ (b) _____ (c) _____ (d) _____ Total (8)	00		
	9. Total (Sume líneas 7 y 8) (9)	00		
	10. Ingreso neto tributable (o pérdida) según planilla (Línea 6 menos línea 9) (10)	00		

Análisis del Sobrante según Libros

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

Cuestionario

Parte V

		Sí	No			Sí	No
1.	Si es una corporación extranjera, indique si la industria o negocio operó como sucursal	(1)		10.	¿Ha sido auditado por el Servicio de Rentas Internas Federal (IRS)? ¿Qué años?	(10)	
2.	Si es una sucursal, indique el por ciento que representa el ingreso de fuentes de Puerto Rico del total de ingreso del negocio exento: _____%			11.	Durante el año contributivo, ¿distribuyó el negocio exento dividendos que no fueran en acciones o en liquidación, en exceso de la ganancia corriente y acumulada?	(11)	
3.	¿Mantuvo el negocio exento durante este año parte de sus récords en un sistema computadorizado?	(3)		12.	¿Es el negocio exento socio de una sociedad especial? (Si es más de una, someta detalle) Nombre de la Sociedad Especial Número de identificación patronal	(12)	
4.	Los libros del negocio exento están a cargo de: Nombre Dirección			13.	Al finalizar el año contributivo, ¿poseía la corporación, directa o indirectamente, 50% o más de las acciones con derecho al voto de una corporación dedicada a industria o negocio en Puerto Rico? Si contestó "Sí", incluya un anejo detallando: (a) nombre y número de identificación patronal, (b) por ciento que le pertenece, e (c) ingreso tributable (o pérdida) antes de la pérdida neta en operaciones y de las deducciones especiales de la corporación para el año contributivo (aunque dicho año contributivo no coincida con el de la corporación o sociedad por la cual se rinde esta planilla).	(13)	
	Correo electrónico (e-mail) Teléfono			14.	¿Poseía, directa o indirectamente, algún individuo, sociedad, corporación, sucesión o fideicomiso al terminar el año contributivo, el 50% o más de las acciones con derecho al voto de la corporación? Si contestó "Sí", incluya un anejo detallando el nombre y número de identificación patronal. Anote el por ciento que posee: [] %	(14)	
5.	Indique el método de contabilidad utilizado para propósito contributivo: <input type="radio"/> Recibido y Pagado <input type="radio"/> Acumulación <input type="radio"/> Otro (especifique):			15.	Anote la cantidad de intereses exentos:		
6.	¿Rindió el negocio exento los siguientes documentos? (a) Declaración Informativa (Formularios 480.5, 480.6A, 480.6B) (6a) (b) Comprobante de Retención (Formulario 499R-2/W-2PR) (6b)	(6a)		16.	¿Tiene el negocio exento otras actividades exentas no cubiertas bajo las Leyes indicadas en el encabezamiento de la planilla? (Incluya anejo) ¿Bajo cuál ley?	(16)	
7.	Si el ingreso bruto de la entidad o grupo controlado excede de \$3,000,000 ¿sometió estados financieros auditados por un CPA con licencia en Puerto Rico?	(7)		17.	Anote el total de los donativos a municipios reclamados durante el año contributivo:		
8.	Indique el número de empleados durante el año: (a) Producción: (b) No Producción:			18.	Indique si sus libros reflejan primas pagadas por aseguradores no autorizados	(18)	
9.	¿Reclamó la corporación gastos relacionados con la titularidad, uso, mantenimiento y depreciación de: (a) Automóviles (9a) (b) Embarcaciones (9b) (1) Derivó más del 80% de la totalidad de sus ingresos de actividades relacionadas exclusivamente con la pesca o transportación de pasajeros o de carga o arrendamiento? (9b1) (c) Aeronaves (9c) (1) ¿Derivó más del 80% de la totalidad de los ingresos de actividades relacionadas exclusivamente con transportación de pasajeros o de carga o arrendamiento? (9c1) (d) Propiedad residencial fuera de Puerto Rico (9d) (1) ¿Derivó más del 80% de la totalidad de sus ingresos de actividades relacionadas exclusivamente a alquiler de propiedades a personas no relacionadas? (9d1) (e) Alojamiento? (excepto empleados del negocio) (9e) (f) Empleados que asistieron a convenciones fuera de Puerto Rico o los Estados Unidos? (9f)	(9a)		19.	Número de patrono otorgado por el Departamento del Trabajo y Recursos Humanos		

Compensación a oficiales

Parte VI

	Nombre del oficial	Número de seguro social	Por ciento de tiempo dedicado al negocio	Por ciento de las acciones poseídas		Compensación
				Comunes	Preferidas	
						00
						00
						00
						00
						00
						00
						00
						00
	Total de compensación a oficiales					00