

## REPORTE TRIBUTARIO

Emitido el 11/09/2023 a las 22:58.

ESPECIALISTAS ASOCIADOS J&M ABOGADOS S.A.C.

RUC: 20602683398

### INFORMACIÓN DEL REGISTRO UNICO DE CONTRIBUYENTES

Información al 14/02/2023

#### DATOS GENERALES

|                                |                                                                                                                            |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nombre Comercial               | -                                                                                                                          |
| Fecha de Inscripción           | 04/12/2017                                                                                                                 |
| Fecha de Inicio de Actividades | 04/12/2017                                                                                                                 |
| Estado del Contribuyente       | ACTIVO                                                                                                                     |
| Condición del Contribuyente    | HABIDO                                                                                                                     |
| Domicilio Fiscal               | PQ. SAN MARTIN NRO. 210 DPTO. 1101 URB. SAN MARTIN A 1 CUADRA DE LA AV SUCRE LIMA - LIMA - PUEBLO LIBRE (MAGDALENA VIEJA)  |
| Actividad de Comercio Exterior | 00 SIN ACTIVIDAD                                                                                                           |
| Actividad Económica            | ACTIVIDADES JURÍDICAS, OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS PERSONALES N.C.P., ALQUILER Y ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES |

#### INFORMACIÓN SOBRE SISTEMA DE FACTURACIÓN Y LLEVADO DE REGISTROS

|                                   |                                                                   |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Sistema de Emisión de Comprobante | MANUAL                                                            |
| Sistema de Contabilidad           | MANUAL                                                            |
| Comprobantes de Pago Autorizados  |                                                                   |
| Sistema de Emisión de Electrónica | FACTURA PORTAL DESDE 01/22/2019<br>BOLETA PORTAL DESDE 12/30/2021 |
| Afiliado al PLE* desde            |                                                                   |

**\*PLE: Programa de Libros Electrónicos.**

**INFORMACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA ANUAL - RENTAS DE 3RA. CATEGORIA**

Información al 05/04/2023

**INFORMACIÓN ECONÓMICO - FINANCIERA**

|                                                                               |  | <b>2022</b> |   |  | <b>2021</b> |   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|---|--|-------------|---|
| Ingresos Netos del periodo                                                    |  | 1,804,309   | O |  | 252,816     | O |
| Otros Ingresos declarados                                                     |  | 0           | O |  | 3           | O |
| Total Activos Netos                                                           |  | 590,502     | O |  | 302,994     | O |
| Cuentas Por Cobrar Comerciales - Terceros                                     |  | 220,508     | O |  | 24,072      | O |
| Cuentas Por Cobrar Comerciales - Relacionados                                 |  |             | S |  |             | S |
| Cuentas Por Cobrar Diversas - Terceros                                        |  |             | S |  |             | S |
| Cuentas Por Cobrar Diversas - Relacionados                                    |  |             | S |  |             | S |
| Cuentas por cobrar a accionistas, socios, directores                          |  |             | S |  |             | S |
| Provisión por cuentas de cuentas de cobranza dudosa                           |  |             | S |  |             | S |
| Total Cuentas por Pagar (proveedores / de terceros / a relacionados)          |  | 365,328     | O |  | 208,575     | O |
| Total Pasivo                                                                  |  | 399,004     | O |  | 217,886     | O |
| Total patrimonio                                                              |  | 191,498     | O |  | 85,108      | O |
| Capital social                                                                |  | 5,000       | O |  | 5,000       | O |
| Resultado Bruto (Utilidad o Pérdida)                                          |  | 292,287     | O |  | 67,036      | O |
| Resultado antes de participaciones e impuestos (antes de ajustes tributarios) |  | 131,823     | O |  | 45,048      | O |
| Importe pagado                                                                |  | 0           | O |  | 0           | O |

N: No presentó Declaración Jurada, S: Sin dato declarado, O: Dato Original, R: Dato Rectificado

**INFORMACIÓN DEL IMPUESTO TEMPORAL A LOS ACTIVOS NETOS (ITAN) - 2023**

|                      |    |
|----------------------|----|
| Presentó declaración | No |
| Base Imponible       | -  |
| ITAN a Pagar         | -  |

| Cuotas Pagadas |       |
|----------------|-------|
| Cantidad       | Monto |
| -              | -     |

**INFORMACIÓN DE LAS DECLARACIONES MENSUALES DE RENTAS 3ra CAT.**

Información al 22/08/2023

**EJERCICIO ACTUAL (2023) - INGRESOS NETOS DECLARADOS MENSUALMENTE**

|          |         |         |   |
|----------|---------|---------|---|
| Presentó | ENERO   | 138,655 | O |
| Presentó | FEBRERO | 72,337  | O |
| Presentó | MARZO   | 267,760 | O |
| Presentó | ABRIL   | 25,548  | O |
| Presentó | MAYO    | 362,215 | O |
| Presentó | JUNIO   | 0       | O |

|          |           |         |   |
|----------|-----------|---------|---|
| Presentó | JULIO     | 282,975 | O |
|          | AGOSTO    |         |   |
|          | SETIEMBRE |         |   |
|          | OCTUBRE   |         |   |
|          | NOVIEMBRE |         |   |
|          | DICIEMBRE |         |   |

**S: Sin dato declarado, O: Dato Original, R: Dato Rectificado**

**INFORMACIÓN DE VENTAS, INGRESOS DE RENTA, Y CONTRIBUCIONES A ESSALUD (MENSUAL EJERCICIOS ANTERIORES Y CORRIENTE)**

Información al 22/08/2023

| EJERCICIO ANTERIOR (2019) |                  |                  |                      | EJERCICIO ANTERIOR (2021)  |                  |                  |                      |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| MES                       | VENTAS           | INGRESOS NETOS   | CONTRIBUCIÓN ESSALUD | MES                        | VENTAS           | INGRESOS NETOS   | CONTRIBUCIÓN ESSALUD |
| ENERO                     | 25,220           | 25,220           | N.A.                 | ENERO                      | 0                | 0                | 225                  |
| FEBRERO                   | 0                | 0                | 135                  | FEBRERO                    | 45,050           | 45,050           | 225                  |
| MARZO                     | 45,559           | 45,559           | 135                  | MARZO                      | 30,500           | 30,500           | 225                  |
| ABRIL                     | 0                | 0                | 135                  | ABRIL                      | 0                | 0                | 225                  |
| MAYO                      | 26,725           | 26,725           | 135                  | MAYO                       | 0                | 0                | 225                  |
| JUNIO                     | 25,220           | 25,220           | 135                  | JUNIO                      | 14,030           | 14,030           | 225                  |
| JULIO                     | 39,335           | 39,335           | 135                  | JULIO                      | 40,580           | 40,580           | 225                  |
| AGOSTO                    | 36,274           | 36,274           | 135                  | AGOSTO                     | 59,772           | 59,772           | 225                  |
| SETIEMBRE                 | 46,459           | 46,459           | 309                  | SETIEMBRE                  | 17,272           | 17,272           | 225                  |
| OCTUBRE                   | 0                | 0                | 617                  | OCTUBRE                    | 9,322            | 9,322            | 225                  |
| NOVIEMBRE                 | 0                | 0                | 617                  | NOVIEMBRE                  | 12,000           | 12,000           | 225                  |
| DICIEMBRE                 | 47,233           | 774              | 617                  | DICIEMBRE                  | 24,290           | 24,290           | 2,251                |
| <b>TOTAL EJERCICIO</b>    | <b>292,025</b>   | <b>245,566</b>   | <b>3,105</b>         | <b>TOTAL EJERCICIO</b>     | <b>252,816</b>   | <b>252,816</b>   | <b>4,726</b>         |
| EJERCICIO ANTERIOR (2022) |                  |                  |                      | EJERCICIO CORRIENTE (2023) |                  |                  |                      |
| MES                       | VENTAS           | INGRESOS NETOS   | CONTRIBUCIÓN ESSALUD | MES                        | VENTAS           | INGRESOS NETOS   | CONTRIBUCIÓN ESSALUD |
| ENERO                     | 170,607          | 170,607          | 4,801                | ENERO                      | 138,655          | 138,655          | 2,146                |
| FEBRERO                   | 0                | 0                | 4,569                | FEBRERO                    | 72,337           | 72,337           | 3,638                |
| MARZO                     | 255,911          | 255,911          | 3,360                | MARZO                      | 267,760          | 267,760          | 3,226                |
| ABRIL                     | 12,530           | 12,530           | 1,661                | ABRIL                      | 25,548           | 25,548           | 2,875                |
| MAYO                      | 341,215          | 341,215          | 1,651                | MAYO                       | 362,215          | 362,215          | 3,323                |
| JUNIO                     | 0                | 0                | 4,993                | JUNIO                      | 0                | 0                | 5,409                |
| JULIO                     | 8,055            | 8,055            | 5,273                | JULIO                      | 282,975          | 282,975          | 4,556                |
| AGOSTO                    | 342,876          | 342,876          | 4,591                | AGOSTO                     |                  |                  |                      |
| SETIEMBRE                 | 0                | 0                | 4,360                | SETIEMBRE                  |                  |                  |                      |
| OCTUBRE                   | 401,498          | 401,498          | 4,360                | OCTUBRE                    |                  |                  |                      |
| NOVIEMBRE                 | 0                | 0                | 4,352                | NOVIEMBRE                  |                  |                  |                      |
| DICIEMBRE                 | 271,617          | 271,617          | 3,394                | DICIEMBRE                  |                  |                  |                      |
| <b>TOTAL EJERCICIO</b>    | <b>1,804,309</b> | <b>1,804,309</b> | <b>47,365</b>        | <b>TOTAL EJERCICIO</b>     | <b>1,149,490</b> | <b>1,149,490</b> | <b>25,173</b>        |

Información corresponde a la última declaración presentada en cada período, incluyendo sustitutorias o rectificatorias.  
 Ventas: Ventas Brutas, sin considerar descuentos, corresponden a Régimen General y RER.  
 Ingresos: Corresponden a Ingresos Netos declarados en el Régimen General y RER y a los Ingresos Brutos del Nuevo RUS.  
 "O": Omiso a la presentación de la declaración.  
 "-": Presentó Formulario, pero no declaró Ventas, Ingresos y/o Contribuciones a EsSalud en ese período.  
 "NA": No aplica, no corresponde a las situaciones anteriores.

**INFORMACIÓN DE INGRESOS ANUALES - SI CONTRIBUYENTE ESTA ACOGIDO AL RÉGIMEN ESPECIAL DE RENTA (RER) O AL RÉGIMEN ÚNICO SIMPLIFICADO (NRUS)**

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| No obligado     | <b>2022</b> |
| Acogido al NRUS |             |
| Acogido al RER  |             |

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| No obligado     | <b>2021</b> |
| Acogido al NRUS |             |
| Acogido al RER  |             |

**INFORMACIÓN DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL**
**2022**

| TIPO DE SOCIO               | APELLIDOS, NOMBRES O RAZÓN SOCIAL | TIPO DE DOCUMENTO | NUMERO DE DOCUMENTO | % PARTICIPACIÓN | FECHA DE CONSTITUCIÓN COMO SOCIO |
|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|----------------------------------|
| Persona Natural Domiciliada | MEJIA IRRIBARREN JAFET GIOVANNI   | DNI               | 46771382            | 50.00           | 31/07/2017                       |
| Persona Natural Domiciliada | TORRES BONIFACIO LUIS MIGUEL      | DNI               | 46892073            | 50.00           | 31/07/2017                       |
|                             |                                   |                   |                     | <b>100.00</b>   |                                  |

**2021**

| TIPO DE SOCIO | APELLIDOS, NOMBRES O RAZÓN SOCIAL | TIPO DE DOCUMENTO | NUMERO DE DOCUMENTO | % PARTICIPACIÓN | FECHA DE CONSTITUCIÓN COMO SOCIO |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|----------------------------------|
| -             | -                                 | -                 | -                   | -               | -                                |
|               |                                   |                   |                     | <b>0.00</b>     |                                  |

"Se muestra información de hasta los 5 principales socios, asociados y otros declarados"

## INFORMACIÓN ADICIONAL

Información al 21/08/2023

| TRABAJADORES DECLARADOS EN LA PLANILLA MENSUAL                   |  | Julio 2023 |  | Julio 2022 |
|------------------------------------------------------------------|--|------------|--|------------|
| Número de trabajadores dependientes - Rentas de 5ta. Categoría   |  | 21         |  | 23         |
| Número de trabajadores independientes - Rentas de 4ta. Categoría |  | 3          |  | 6          |
| <b>N: No presentó información en el PLAME</b>                    |  |            |  |            |

## INFORMACIÓN SOBRE ACOGIMIENTO A IGV JUSTO (1)

Información al 23/08/2023

### PERIODOS DE ACOGIMIENTO SEGÚN DJ MENSUAL IGV

|                                 | Abril 2023 | Mayo 2023 | Junio 2023 | Julio 2023 |
|---------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| ¿Se encuentra en el Padrón? (2) | Sí         | Sí        | Sí         | Sí         |
| ¿Se acogió al beneficio? (3)    | No         | No        | No         | No         |

(mayor información aquí)

(1) Beneficio para postergación del pago del IGV corriente declarado hasta por tres meses, siempre que cumplan con los requisitos establecidos en la Ley.

(2) A partir de la verificación del cumplimiento de los requisitos, SUNAT publica un Padrón con los contribuyentes que pueden acogerse.

(3) El contribuyente que está en el Padrón decide en la Declaración Jurada Mensual si accede o no al beneficio.

## COMPORTAMIENTO TRIBUTARIO DE LOS ÚLTIMOS 12 MESES

|                                                                                         |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Número de meses, que mantiene deuda declarada por pagar                                 | 1 |
| Número casos con valores (RD y RMs) <sup>1</sup> determinados por SUNAT, mayores a cero | 0 |
| Número de cambios de domicilio fiscal                                                   | 2 |

<sup>1</sup> Resoluciones de Determinación (RD) y Resoluciones de Multa (RM)

**CANTIDAD Y MONTOS DE ORDENES DE PAGO**

(La información corresponde a los tributos declarados por pagar y no pagados, en condición de consentidas y firmes)

**CANTIDAD Y MONTOS DE RESOLUCIONES DE DETERMINACIÓN (RD) Y RESOLUCIONES DE MULTA**

(La información corresponde a los tributos ajustados por acción de la SUNAT y no pagados, en condición de consentidas y firmes)

**CANTIDAD DE RESOLUCIONES DE PÉRDIDAS DE FRACCIONAMIENTOS**

(La información corresponde a pérdidas de fraccionamiento, en condición de consentidas y firmes)

**NÚMERO DE MESES QUE MANTIENE DEUDA DECLARADA POR PAGAR**

(La información corresponde a los valores, en condición de consentidas y firmes)

| Fecha de Emisión del Valor (deuda exigible) | Fecha de Pago (deuda exigible) | Periodo | Código Tributo | Tributo                        | N° de meses que mantiene la deuda |
|---------------------------------------------|--------------------------------|---------|----------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 2023-07-27                                  | 2023-07-31                     | 202306  | 030502         | RENTA 5TA. CATEG. RETENCIONES  | 1                                 |
| 2023-07-27                                  | 2023-07-31                     | 202306  | 052100         | ESSALUD SEG REGULAR TRABAJADOR | 1                                 |
| 2023-07-27                                  | 2023-07-31                     | 202306  | 053100         | SNP - LEY 19990                | 1                                 |

**Cantidad de rectificatorias que disminuyen impuesto por pagar o aumentan crédito fiscal**

**Número de veces de cambio del coeficiente de pagos a cuenta del Impuesto a la Renta - 2023**Número de cambios  
de coeficiente

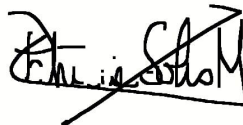
0

Dependencia SUNAT: INTENDENCIA LIMA

Fecha: 11/09/2023

Hora: 22:58

Página 8 de 8



PATRICIA AMELIA SOLIS MIRANDA  
GERENCIA DE SERVICIOS AL CONTRIBUYENTE

Sr. Contribuyente, al solicitar el presente Reporte Electrónico, debe tener en cuenta lo siguiente:

- El máximo de reportes a ser generados por día es TRES (03). A partir del 4to reporte, se toma el último reporte generado.
- Es importante que, para efectos de mantenerlo informado sobre sus obligaciones y facilidades, actualice sus datos en el RUC, como correo electrónico, teléfono fijo y teléfono celular.
- Puede validar y visualizar, bajo su responsabilidad, el reporte electrónico generado a través del código QR ubicado en la parte inferior derecha del presente documento o colocando la siguiente dirección en la barra del navegador:  
<https://www.sunat.gob.pe/cl-ti-itreporteec-visor/reporteec/reportecertificado/descarga?doc=aW1M2QL4VDkp9ltosN3tz0kVj7qFkTSJJAZF0zl%2FYWSi%2FrKeMdnMHF4i0R8wFY%2FiqS%2FXxqZHjI8Yd0xJAP3Q1Yf%2B%2Btw4vYPkrVQxJpTEF%2BM%3D>
- La visualización de este reporte será hasta por 10 días posteriores desde la fecha de emisión, por lo que deberá tener en cuenta que la información contenida en el mismo puede haber sufrido modificaciones.

