

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **100-3876**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC **0992113545001** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **J. P. M. y ASOCIADOS S.A.** 203 EXPEDIENTE **100386**

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%</b>		
CAJA, BANCOS	311	200.00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	902	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	903	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	904
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	905
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	906
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	907
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS	908	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>200.00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS	719	-
TERRENOS	341	-	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-	GASTOS DE FABRICACION	723	
VEHICULOS	349	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	727	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>368</b>	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES	734	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
SALDO DIFERIDO DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE CUENTAS EN PROCESO	738	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>748</b>	
PROVISIONES A LARGO PLAZO	387	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	SUELDOS, SALARIOS	751	
OTROS ACTIVOS	393	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
<b>400 PASIVO</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	INVENTARIO INICIAL DE CUENTAS EN PROCESO	758	
(-) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	759	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	760	
(-) OBLIGACIONES	423	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	761	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	762	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>768</b>	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			SUELDOS, SALARIOS	761	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	762	
(-) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	763	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	764	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	765	
OBLIGACIONES EMITIDAS	456	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	766	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	767	
OTRAS PROVISIONES	459	-	COMISIONES EN VENTAS	768	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	PROMOCION Y PUBLICIDAD	769	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	-	COMBUSTIBLES	770	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	771	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	772	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	GASTOS DE GESTION	773	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	-	GASTOS DE VIAJE	774	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	775	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	776	
OTROS PASIVOS	483	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	778	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	779	
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	780	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			CUENTAS INCOBRABLES	781	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800.00	BAJA DE INVENTARIOS	782	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	600.00	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	783	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-	INTERESES Y COMISIONES	784	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	LOCALES	785	
RESERVA DE CAPITAL	509	-	AL EXTERIOR	786	
OTROS SUPERAVITS	511	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	787	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	788	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>794</b>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	791	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>200.00</b>	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	792	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>598</b>	<b>200.00</b>	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>798</b>	
<b>DECLARACION QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)</b>			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>Javier Palacio</i>			UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>699 - 799 &gt; 0</b>	
FIRMA CONTADOR <i>Carlos Osorio</i>			PERDIDA DEL EJERCICIO	<b>699 - 799 &lt; 0</b>	
NOMBRE: <b>JAVIER PALACIO</b>			<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
NOMBRE: <b>CARLOS OSORIO</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
C.I. No. <b>091062463-7</b>			PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
RUC No. <b>1702787944001</b>			(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-	
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-	
MEDIANTE COMPENSACIONES			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL EXTERIOR	
			(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	A OTRAS RENTAS EXENTAS	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	-	
			<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
			<b>= PERDIDA</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
			UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	814	
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	
			(-) ANTICIPO PAGADO	818	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	
			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	820	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	
			<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
			PAGO PREVIO	901	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	
			INTERES POR MORA	903	
			MULTAS	904	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO: 908 N/C No. 910 N/C No. 912 N/C No. 914 N/C No. 916 Resol. No. 918 Resol. No. 909 USD 911 USD 913 USD 915 USD 917 USD 919 USD

