

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN N° 0084** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** **102** AÑO **2002** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **100781**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** **201** RUC **099212550001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **Leovijes S.A.** **203** EXPEDIENTE **-**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **610 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%**

CAJA, BANCOS	311	36,312.41	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	61,041.62	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	EXPORTACIONES	602	-	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	603	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	OTRAS RENTAS	607	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	608	61,041.62	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-	
CAJERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>36,312.41</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
			SUELDOS Y SALARIOS	719	-	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-	
			GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-	
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-	
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-	
			SEGUROS Y REASEGUROS DE BIENES INMUEBLES, MOBILIARIO Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
			SUELDOS Y SALARIOS	730	-	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
			COMBUSTIBLES	734	-	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-	
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>	<b>-</b>	
			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>			
			SUELDOS, SALARIOS	751	10,920.00	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	4,637.80	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	1,611.50	
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-	
			COMISIONES EN VENTAS	758	12,799.71	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-	
			COMBUSTIBLES	760	-	
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	1,163.00	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	1,269.04	
			GASTOS DE GESTIÓN	763	815.75	
			GASTOS DE VIAJE	764	497.63	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	2,603.85	
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-	
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	1,382.69	
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	3,932.93	
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-	
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-	
			CUENTAS INCOBRABLES	771	-	
			BAJA DE INVENTARIOS	772	-	
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-	
			INTERESES Y COMISIONES	774	10,126.76	
			AL EXTERIOR	775	-	
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-	
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-	
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>	<b>51,760.66</b>	
			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-	
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-	
			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>	<b>-</b>	
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 788</b>	<b>51,760.66</b>	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	9,280.96	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-	
			<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>			
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	9,280.96	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	-	
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801	1,392.14	
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802	-	
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803	-	
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804	-	
			EN EL PAÍS	805	-	
			EN EL EXTERIOR	806	-	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807	-	
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808	-	
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-	
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-	
			<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		<b>7,888.82</b>	
			<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		<b>-</b>	
			UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	814	7,888.82
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	7,888.82	
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)		<b>1,972.21</b>	
			(-) ANTICIPO PAGADO	817	570.53	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	994.79	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	819	-	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	-	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	406.89	
			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	- 8.68	
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			
			PAGO PREVIO	891	-	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	406.89	
			INTERÉS POR MORA	902	-	
			MULTAS	903	-	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	406.89	

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

**ACTIVO FIJO TANGIBLE** **710 COSTO DE VENTAS**

TERRENOS	341	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	28,000.00	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	2,883.42	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	4,775.25	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
VEHÍCULOS	349	8,000.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	11,589.27	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	8,375.79	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>46,872.75</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
			GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
			SEGUROS Y REASEGUROS DE BIENES INMUEBLES, MOBILIARIO Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
			SUELDOS Y SALARIOS	730	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
			COMBUSTIBLES	734	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>	<b>-</b>
			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
			SUELDOS, SALARIOS	751	10,920.00
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	4,637.80
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	1,611.50
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-
			COMISIONES EN VENTAS	758	12,799.71
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-
			COMBUSTIBLES	760	-
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	1,163.00
			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	1,269.04
			GASTOS DE GESTIÓN	763	815.75
			GASTOS DE VIAJE	764	497.63
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	2,603.85
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	1,382.69
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	3,932.93
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
			CUENTAS INCOBRABLES	771	-
			BAJA DE INVENTARIOS	772	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
			INTERESES Y COMISIONES	774	10,126.76
			AL EXTERIOR	775	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>	<b>51,760.66</b>
			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>	<b>-</b>
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 788</b>	<b>51,760.66</b>
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	9,280.96
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **710 COSTO DE VENTAS**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>369</b>	<b>46,872.15</b>	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
			IMPORTACIONES DE MATER		