

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0084

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2002 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

101-334

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0792129069001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN DELIAFACTOR S.A. 203 EXPEDIENTE 101334

ESTADO DE SITUACIÓN ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO 800 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE 801 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%

CAJA, BANCOS 311 2.099,09 801 48.893,33

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313 - 802 492,50

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS 315 - 803

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317 - INGRESOS NO OPERACIONALES 804

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS 319 - DIVIDENDOS PERCIBIDOS 805

OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321 - OTROS INGRESOS EXENTOS 806

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323 622,53 TOTAL INGRESOS 807

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 328 457,68 808 49.385,13

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327 - 700 COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 329 - 710 COSTO DE VENTAS

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 42.777,75

MERCADERÍAS 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

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339 3.179,30 - COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716

340 ACTIVO FIJO (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718

ACTIVO FIJO TANGIBLE 719

TERRENOS 341 - SUELDOS Y SALARIOS

EDIFICIOS E INSTALACIONES 343 - BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720

MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345 1.830,00 - HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721

EQUIPO DE COMPUTACIÓN 347 - HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722

VEHÍCULOS 349 - GASTOS DE FABRICACIÓN 723

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351 - DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353 274,50 - DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 355 - SUMINISTROS Y MATERIALES 726

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 359 1.555,50 - SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) 727

ACTIVO FIJO INTANGIBLE 728

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 361 - AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729

(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS 363 - SUELDOS Y SALARIOS 730

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 365 - MANO DE OBRA INDIRECTA BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731

TOTAL ACTIVO FIJO 366 - HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732

370 ACTIVO DIFERIDO - HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371 320,00 - COMBUSTIBLES 735

GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 373 - ARRENDAMIENTO MERCANTIL 736

SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375 - ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377 - INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378 140,30 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379 179,70 - INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740

380 OTROS ACTIVOS (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO CLIENTES RELACIONADOS 381 - OTROS COSTOS DE VENTAS 742

OTROS 383 - TOTAL COSTO DE VENTAS 748 42.777,75

(-) PROVISIONES INCOBRABLES 385 - 750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

INVERSIONES A LARGO PLAZO SOCIEDADES RELACIONADAS 387 - SUELDOS, SALARIOS 751

OTRAS 389 - BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752

GASTOS ANTICIPADOS 391 - HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753

OTROS ACTIVOS 393 - HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754

TOTAL OTROS ACTIVOS 397 - ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755

TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397 399 4.914,50 - ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756

ACTIVOS CONTINGENTES 398 - ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757 1.612,80

400 PASIVO 758

410 PASIVO CORRIENTE 759

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES 411 - COMBUSTIBLES 760 480,00

DEL EXTERIOR 413 - SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES 415 - SUMINISTROS Y MATERIALES 762 1.113,65

DEL EXTERIOR 417 - GASTOS DE GESTIÓN 763

PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ LOCALES 419 - GASTOS DE VIAJE 764

DEL EXTERIOR 421 - AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765

OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA 423 968,61 - NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766

CON EL IESS 425 - IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767

CON EMPLEADOS 427 - DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768

PROVISIONES A CORTO PLAZO 429 - DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431 - AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770

TOTAL PASIVO CORRIENTE 439 968,61 - CUENTAS INCOBRABLES 771

440 PASIVO LARGO PLAZO 772

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES 441 - AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773

DEL EXTERIOR 443 - INTERESES Y COMISIONES LOCALES 774

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES 445 - AL EXTERIOR 775

DEL EXTERIOR 447 - GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776

PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ LOCALES 449 - OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777 544,28

DEL EXTERIOR 451 - TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 778 4.672,38

HIPOTECAS POR PAGAR 453 - 780 GASTOS NO OPERACIONALES

OBLIGACIONES EMITIDAS 455 - PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781

PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457 - OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782

OTRAS PROVISIONES 459 - TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 786

OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO 461 - TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 798 47.450,16

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 469 - UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797 1.727,67

70 PASIVO DIFERIDO - PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801

PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802

(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803

(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804

(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806

EN EL EXTERIOR 807

(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808

(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES 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

= UTILIDAD GRAVABLE 814 1.935,67

= PÉRDIDA 815

UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816

SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817 1.935,67

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 15%) + (817 * 25%) 818 483,92

(-) ANTICIPO PAGADO 819

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820 454,40

(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 898

SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 899 26,62

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 897

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO 901

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902

INTERÉS POR MORA 903

MULTAS 904

TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905 29,46

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

REGISTRO OFICIAL No. 922

MES 924 DÍA 925

SELLA Y FECHA DE RECEPCIÓN

2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

QUÍGRAFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

