

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE **102** AÑO **2002** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **102.190**

201 RUC **0992140119001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **MASTEA SOFT S.A.** **203** EXPEDIENTE **102190**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%** **18.021,64**

CAJA, BANCOS **311** **3,12** **602 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO** **603 EXPORTACIONES**

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES **313** **-** **604 DIVIDENDOS PERCIBIDOS** **605 OTROS INGRESOS EXENTOS**

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS **315** **-** **606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS** **607 OTRAS RENTAS**

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES **317** **-** **608 TOTAL INGRESOS** **609 18.021,64**

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS **319** **-** **700 COSTOS Y GASTOS**

OTRAS CUENTAS POR COBRAR **321** **-** **710 COSTO DE VENTAS**

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) **323** **376,40** **711 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **17.680,45**

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) **325** **-** **713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **714 (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD**

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA **327** **-** **715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA** **716 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA**

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO **329** **-** **717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA** **718 (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA**

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES **331** **-** **719 SUELDOS Y SALARIOS** **720 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN **333** **-** **721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES**

ALMACÉN DE MERCADERÍAS EN TRÁNSITO **335** **-** **723 GASTOS DE FABRICACIÓN** **724 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO**

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS **337** **-** **725 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO** **726 SUMINISTROS Y MATERIALES**

OTROS ACTIVOS CORRIENTES **338** **-** **727 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)** **728 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES**

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **339 379,20** **729 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **730 SUELDOS Y SALARIOS**

340 ACTIVO FIJO **341 TERRENOS** **342** **-** **731 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **732 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES**

ACTIVO FIJO TANGIBLE **343 EDIFICIOS E INSTALACIONES** **344** **-** **733 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **734 COMBUSTIBLES**

345 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS **346** **950,00** **735 ARRENDAMIENTO MERCANTIL** **736 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES**

347 EQUIPO DE COMPUTACIÓN **348** **680,00** **737 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **738 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO**

349 VEHÍCULOS **350** **-** **739 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **740 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS**

351 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES **352** **-** **741 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **742 OTROS COSTOS DE VENTAS**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO **353** **95,00** **743 TOTAL COSTO DE VENTAS** **744 17.680,45**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO **355** **-** **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE **359 1.535,00** **751 SUELDOS, SALARIOS** **752 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**

ACTIVO FIJO INTANGIBLE **360** **-** **753 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **754 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES **361** **-** **755 ARRENDAMIENTO MERCANTIL** **756 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES**

(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS **362** **-** **757 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **758 COMISIONES EN VENTAS**

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE **368** **-** **759 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD** **760 COMBUSTIBLES**

TOTAL ACTIVO FIJO **369 1.535,00** **761 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)** **762 SUMINISTROS Y MATERIALES**

370 ACTIVO DIFERIDO **371 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** **372** **200,00** **763 GASTOS DE GESTIÓN** **764 GASTOS DE VIAJE**

373 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS **374** **146,00** **765 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **766 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES**

375 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO **376** **-** **767 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS** **768 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS** **95,00**

377 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS **378** **-** **769 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS** **770 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)**

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA **378** **-** **771 CUENTAS INCOBRABLES** **772 BAJA DE INVENTARIOS**

TOTAL ACTIVO DIFERIDO **379 356,00** **773 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO** **774 INTERESES Y COMISIONES**

380 OTROS ACTIVOS **381 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO** **382** **-** **775 AL EXTERIOR** **776 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES**

CLIENTES RELACIONADOS **381** **-** **777 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **778 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **300,76**

OTROS **383** **-** **779 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** **780 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS**

(-) PROVISIONES INCOBRABLES **385** **-** **781 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES** **782 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES**

INVERSIONES A LARGO PLAZO **387** **-** **783 TOTAL COSTOS Y GASTOS** **749 + 779 + 789 17.981,21**

SOCIEDADES RELACIONADAS **387** **-** **790 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **699 - 799 > 0 110,43**

OTRAS **389** **-** **791 PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **699 - 799 < 0 -**

GASTOS ANTICIPADOS **391** **-** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

OTROS ACTIVOS **393** **-** **UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 **801 42,43**

TOTAL OTROS ACTIVOS **397** **-** **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 **802 -**

TOTAL DEL ACTIVO **339 + 369 + 379 + 397 2.270,20** **(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **803 6,06**

ACTIVOS CONTINGENTES **398** **-** **(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **804 -**

400 PASIVO **410 PASIVO CORRIENTE** **411 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **412** **-** **(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **805 -**

LOCALES **411** **-** **(+) GASTOS NO DEDUCIBLES:** **806 EN EL PAÍS** **807 EN EL EXTERIOR**

DEL EXTERIOR **413** **-** **(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **808 -**

LOCALES **415** **-** **(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES:** **809 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **810 A OTRAS RENTAS EXENTAS**

DEL EXTERIOR **417** **-** **(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **811 -**

PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ **419** **1.428,25** **(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **812 -**

LOCALES **419** **-** **(-) OTRAS DEDUCCIONES** **813 -**

DEL EXTERIOR **421** **-** **= UTILIDAD GRAVABLE** **801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 34,37**

CON LA ADM. TRIBUTARIA **423** **12,63** **= PÉRDIDA** **801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 -**

CON EL IESS **425** **-** **UTILIDAD CAMPO 814** **REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **815 -**

CON EMPLEADOS **427** **6,06** **SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **814-816 34,37**

PROVISIONES A CORTO PLAZO **429** **-** **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **(816 * 15%) + (817 * 25%) 8,19**

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO **431** **-** **(-) ANTICIPO PAGADO** **819 -**

TOTAL PASIVO CORRIENTE **439 1.444,74** **(-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **820 -**

440 PASIVO LARGO PLAZO **441 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **442** **-** **(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **821 -**

LOCALES **441** **-** **SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **818 - 819 - 820 - 821 < 0 808 -**

DEL EXTERIOR **443** **-** **SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR** **818 - 819 - 820 - 821 > 0 8,19**

LOCALES **445** **-** **CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

DEL EXTERIOR **447** **-** **ANTICIPO PRÓXIMO AÑO** **(0,5 * 818) - 820 4,29**

PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ **449** **-** **900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

DEL EXTERIOR **451** **-** **PAGO PREVIO** **901 -**

HIPOTECAS POR PAGAR **453** **-** **TOTAL IMPUESTO A PAGAR** **899 - 901 8,19**

OBLIGACIONES EMITIDAS **455** **-** **INTERÉS POR MORA** **903 0,78**

PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL **457** **-** **MULTAS** **904 0,77**

OTRAS PROVISIONES **459** **-** **TOTAL PAGADO** **902 + 903 + 904 9,64**

OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO **461** **-** **DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO **469 -** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

TOTAL PASIVO DIFERIDO **479 -** **908 N/C No.** **910 N/C No.** **912 N/C No.** **914 N/C No.** **916 Resol. No.** **918 Resol. No.**

470 PASIVO DIFERIDO **471** **-** **909 USD** **911 USD** **913 USD** **915 USD** **917 USD** **919 USD**

OTROS PASIVOS DIFERIDOS **473** **-** **(CAMPO 812 Y 821) LEY No.** **921** **REGISTRO OFICIAL No.** **822** **AÑO** **923** **MES** **924** **DÍA** **925**

TOTAL PASIVO DIFERIDO **479** **-** **COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS** **SSELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN**

480 OTROS PASIVOS **481** **-** **POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02**

INGRESOS ANTICIPADOS **483** **-** **40-012 010508**

OTROS PASIVOS **485** **-** **40-012 010508**

TOTAL OTROS PASIVOS **489** **-** **40-012 010508**

TOTAL DEL PASIVO **439 + 469 + 479 + 489 1.444,74** **40-012 010508**

PASIVOS CONTINGENTES **498** **-** **40-012 010508**

500 PATRIMONIO NETO **501** **800,00** **40-012 010508**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **501** **800,00** **40-012 010508**

(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA **503** **-** **40-012 010508**

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN **505** **-** **40-012 010508**