



DECLARACION ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS A LA RENTA Y PREVISIONES DE LA LEY DE IMPUESTOS A LA RENTA Y PREVISIONES

DECLARACION ANUAL DE INGRESOS Y GASTOS A LA RENTA Y PREVISIONES DE LA LEY DE IMPUESTOS A LA RENTA Y PREVISIONES

0158144

FORMULARIO 101  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

IMPORTANTE: SIRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 2000

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

102732

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0992145151001

RAZON SOCIAL O DENOMINACION

GESPOK S.A.

EXPEDIENTE 102732

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%		
CAJA, BANCOS	911	200,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS POR OPERACIONES		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317		DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319		IMPUESTOS EXENTOS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	600,00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323		OTRAS RENTAS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		TOTAL INGRESOS		
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		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO	335		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>340</b>	<b>800,00</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS	341		SUELDOS Y SALARIOS		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
EQUIPO DE COMPUTACION	347		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
VEHICULOS	349		GASTOS DE FABRICACION		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355		SUMINISTROS Y MATERIALES		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)		
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		SUELDOS Y SALARIOS		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365</b>		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371		COMBUSTIBLES		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>383</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CLIENTES RELACIONADOS	381		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS	383		OTROS COSTOS DE VENTAS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		
SOCIEDADES RELACIONADAS	387		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
OTRAS	389		SUELDOS, SALARIOS		
GASTOS ANTICIPADOS	391		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>395</b>		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>800,00</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
ACTIVOS CONTINGENTES	401		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
<b>400 PASIVO</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			COMISIONES EN VENTAS		
LOCALES	411		PROMOCION Y PUBLICIDAD		
DEL EXTERIOR	413		COMBUSTIBLES		
LOCALES	415		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)		
DEL EXTERIOR	417		SUMINISTROS Y MATERIALES		
LOCALES	419		GASTOS DE GESTION		
DEL EXTERIOR	421		GASTOS DE VIAJE		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
CON EL IESS	425		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
CON EMPLEADOS	427		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>435</b>		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			CUENTAS INCOBRABLES		
LOCALES	441		BAJA DE INVENTARIOS		
DEL EXTERIOR	443		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
LOCALES	445		INTERESES Y COMISIONES		
DEL EXTERIOR	447		AL EXTERIOR		
LOCALES	449		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
DEL EXTERIOR	451		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
LOCALES	453		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
DEL EXTERIOR	455		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
HIPOTECAS POR PAGAR	457		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OBLIGACIONES EMITIDAS	459		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	461		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OTRAS PROVISIONES	463		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	465		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
ANTICIPO CLIENTES	471		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>475</b>		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
INGRESOS ANTICIPADOS	481		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
OTROS PASIVOS	483		EN EL PAIS		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>485</b>		EN EL EXTERIOR		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
PASIVOS CONTINGENTES	491		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505		(-) OTRAS DEDUCCIONES		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
RESERVA DE CAPITAL	509		<b>= PERDIDA</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
OTROS SUPERAVITS	511		REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797		(-) ANTICIPO PAGADO		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>800,00</b>	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>523</b>	<b>800,00</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>Alfredo Pera</i>			<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
FIRMA CONTADOR: <i>Luís Mordeveso</i>			ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	
NOMBRE: ALFREDO PERA			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
C.I. No. 0906233606			PAGO PREVIO		
RUC No. 0907394027001			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			INTERES POR MORA		
MEDIANTE COMPENSACIONES			MULTAS		
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	10,00

RECIBIDO 29 ENE 2004



DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	Resol. No.	USD	N/C No.	USD	Resol. No.	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.							
REGISTRO OFICIAL No.				AÑO			
				MES			
				DIA			