

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

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE: RUC 09921529166001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **ZAGNET S.A.** 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **103.527**

201 EXPEDIENTE **103527**

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

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

**310 ACTIVO CORRIENTE** **601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%**

CAJA, BANCOS	311	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	—	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	EXPORTACIONES	603	—	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	—		OTRAS RENTAS	607	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	—	TOTAL INGRESOS	609	—	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	—	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			

**320 ACTIVO Fijo** **710 COSTO DE VENTAS**

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>—</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	—

**330 ACTIVO FIJO** **720 MANO DE OBRA**

ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	—
TERRENOS	341	—	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 COMPUTACIÓN	347	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	—
VEHÍCULOS	349	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	724	—
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	—	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	725	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	—	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. Y EQUIPOS (primas y cesiones)	727	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>356</b>	<b>—</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	—

**340 ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **730 MANO DE OBRA INDIRECTA**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	SUELDOS Y SALARIOS	730	—
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>—</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>—</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	—

**370 ACTIVO DIFERIDO** **734 COMBUSTIBLES**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	200.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	—
SALVADOR 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	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	—
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>200.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—

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

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	—
CLIENTES RELACIONADOS	381	—	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	<b>—</b>
OTROS	383	—	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	SUELDOS, SALARIOS	751	—
INVERSIONES A LARGO PLAZO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	—
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	—
OTRAS	389	—	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	—
GASTOS ANTICIPADOS	391	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	—
OTROS ACTIVOS	393	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	—
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>—</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	—
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>200.00</b>	COMISIONES EN VENTAS	758	—
ACTIVOS CONTINGENTES	398	—	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	—

**400 PASIVO** **760 COMBUSTIBLES**

**410 PASIVO CORRIENTE** **761 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	—
LOCALES	411	—	GASTOS DE GESTIÓN	763	—
DEL EXTERIOR	413	—	GASTOS DE VIAJE	764	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	—
LOCALES	415	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	—
DEL EXTERIOR	417	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	—
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	—
LOCALES	419	—	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	—
DEL EXTERIOR	421	—	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	—
OBLIGACIONES			CUENTAS INCOBRABLES	771	—
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	—	BAJA DE INVENTARIOS	772	—
CON EL IESS	425	—	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	—
CON EMPLEADOS	427	—	INTERESES Y COMISIONES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	—	LOCALES	774	—
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	—	AL EXTERIOR	775	—
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>438</b>	<b>—</b>	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	—

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **777 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>—</b>
LOCALES	441	—	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
DEL EXTERIOR	443	—	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	—
LOCALES	445	—	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	<b>—</b>
DEL EXTERIOR	447	—	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>799</b>
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
LOCALES	449	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
DEL EXTERIOR	451	—	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	—
OTRAS PROVISIONES	459	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	—
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	—
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>—</b>	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		

**470 PASIVO DIFERIDO** **806 EN EL PAÍS**

ANTICIPO CLIENTES	471	—	EN EL EXTERIOR	807	—
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	—
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>478</b>	<b>—</b>	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	—
INGRESOS ANTICIPADOS	481	—	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	—
OTROS PASIVOS	483	—	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	—
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>—</b>	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	—
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>498</b>	<b>—</b>	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	—
PASIVOS CONTINGENTES	499	—	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806-807+808+809+810-811-812+813-0	814
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>	<b>499</b>	<b>200.00</b>	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815

**500 PATRIMONIO NETO** **816 UTILIDAD CAMPO 814**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800.00	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	—
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	600.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	—	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	507	—	(-) ANTICIPO PAGADO	818	—
RESERVA DE CAPITAL	509	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	—
OTROS SUPERÁVITS	511	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	—
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	—	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	—	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	—	<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	—	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	827
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>508</b>	<b>200.00</b>	<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **901 PAGO PREVIO**

<b>DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)</b>			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	JG X.	FIRMA CONTADOR	INTERÉS POR MORA		903
NO. <b>JORGE GONZALEZ</b>	NO. <b>DAVID ROJAS</b>	TOTAL PAGADO	MULTAS		904
100 C.I. No. <b>2909941643</b>	100 RUC No. <b>000559207001</b>				905
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	906				906
MEDIANTE COMPENSACIONES	908				907
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907				908

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

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 —
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 2002 SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

3477 11:34:29 04/15/2003 0 1 Jdiaz  
ON 3070 PAG IMPUESTOS  
Imp. Impto. 101 IMPTO. A LA RENTA Y P  
Sticker No. 37-001-075322-0  
USD 0.00 BANCO BOLIVARIANO