

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**  
 102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **103.698**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC **0992151020001** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **LAB. COSMETICA Y PERFUMERIA ESPANOLA COSPE SA** EXPEDIENTE **103698**

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% <b>21.804,18</b>			
CAJA, BANCOS	311	96,10		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		EXPORTACIONES		-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-			OTROS INGRESOS EXENTOS		-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-			OTRAS RENTAS		-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	329	5.360,45			TOTAL INGRESOS		<b>21.804,18</b>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	127,20		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	16.207,84		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	17.485,23		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>39.276,82</b>		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				SUELDOS Y SALARIOS			
TERMINOS	341	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	1.012,34		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-		GASTOS DE FABRICACION			
VEHICULOS	349	-		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	101,23		SUMINISTROS Y MATERIALES			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>355</b>	<b>911,11</b>		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		SUELDOS Y SALARIOS			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>363</b>	<b>-</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>365</b>	<b>911,11</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	223,47		ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	16.588,56		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379	22,35		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>16.789,68</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-		OTROS COSTOS DE VENTAS			
CLIENTES RELACIONADOS	381	-		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>			
OTROS	383	-		<b>12.521,62</b>			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-		SUELDOS, SALARIOS			
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
OTRAS	389	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
GASTOS ANTICIPADOS	391	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
OTROS ACTIVOS	393	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>56.977,61</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-		COMISIONES EN VENTAS			
<b>400 PASIVO</b>				PROMOCION Y PUBLICIDAD			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				COMBUSTIBLES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	2.224,58		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)			
LOCALES	411	-		SUMINISTROS Y MATERIALES			
DEL EXTERIOR	413	-		GASTOS DE GESTION			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-		GASTOS DE VIAJE			
LOCALES	415	19.541,16		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
DEL EXTERIOR	417	-		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	27,00		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			
CON EL IESS	425	24,20		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS			
CON EMPLEADOS	427	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		CUENTAS INCOBRABLES			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		BAJA DE INVENTARIOS			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>433</b>	<b>51.335,94</b>		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				INTERESES Y COMISIONES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-		LOCALES		-	
LOCALES	441	-		AL EXTERIOR		-	
DEL EXTERIOR	443	-		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
LOCALES	445	-		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
DEL EXTERIOR	447	-		<b>1.442,28</b>			
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-		<b>10.803,27</b>			
DEL EXTERIOR	451	-		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
OTRAS PROVISIONES	459	-		<b>-</b>			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>463</b>	<b>-</b>		749 + 779 + 789		<b>23.324,89</b>	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				UTILIDAD DEL EJERCICIO			
ANTICIPO CLIENTES	471	-		699 - 799 > 0		-	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	475	-		PERDIDA DEL EJERCICIO		<b>1.520,71</b>	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				UTILIDAD DEL EJERCICIO			
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		trasladar campo 797		-	
OTROS PASIVOS	483	-		PERDIDA DEL EJERCICIO		<b>1.520,71</b>	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>487</b>	<b>-</b>		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>	<b>51.335,94</b>		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			
PASIVOS CONTINGENTES	491	-		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				EN EL PAIS			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		EN EL EXTERIOR			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	10.000,00		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-		A OTRAS RENTAS EXENTAS			
RESERVA DE CAPITAL	509	-		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			
OTROS SUPERAVITS	511	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-		(-) OTRAS DEDUCCIONES			
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	3.632,62		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	-		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814			
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	1.520,71		REINVERTIR Y CAPITALIZAR			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>521</b>	<b>5.641,67</b>		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>523</b>	<b>56.977,61</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)</b>			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				(-) ANTICIPO PAGADO			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
FIRMA CONTADOR				(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			
NOMBRE: <b>SUSANA SERNA E.</b>				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			
C.I. No. <b>0908523866</b>				818 - 819 - 820 - 821 < 0			
NOMBRE: <b>MARCELA CUMANCAY L.</b>				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			
RUC No. <b>0920923901001</b>				818 - 819 - 820 - 821 > 0			
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
MEDIANTE COMPENSACIONES				ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820			
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO				<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			
				PAGO PREVIO			
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR			
				INTERES POR MORA			
				MULTAS			
				TOTAL PAGADO			

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	Resol. No.	Resol. No.	N/C No.	USD	Resol. No.	Resol. No.

