

FORMULARIO 102
 RESOLUCION N° 005
IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 100 AÑO: **2001**
 101 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **104908**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC: **05921-7314001**
 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: **PROPIYM C.A.**
 203 EXPEDIENTE: **104908**

ESTADO DE SITUACION vs **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%		
CAJA, BANCOS	311	4.311,31	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOCS. 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	318	23.610,20		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	4.443,24	TOTAL INGRESOS		66.061,23
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		1.111,11
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		6.111,11
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	41.111,11	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO	334		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		11.111,11
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	74.870,20	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			MANO DE OBRERA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS	341			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	1.116,32		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION	347		GASTOS DE FABRICACION		
VEHICULOS	348		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		SUMINISTROS Y MATERIALES		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	355		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANO DE OBRERA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	363			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL ACTIVO FIJO	369	1.462,32	COMBUSTIBLES		
370 ACTIVO DIFERIDO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
380 OTROS ACTIVOS			OTROS COSTOS DE VENTAS		
DEBITOS A LARGO PLAZO POR COBRAR	381		TOTAL COSTO DE VENTAS		39.711,52
OTROS	383		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		SUELDOS, SALARIOS		1.876,20
PROVISIONES A LARGO PLAZO	387		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		219,00
SOCIEDADES RELACIONADAS	389		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
OTRAS	391		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS ANTICIPADOS	393		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
OTROS ACTIVOS	395		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		1.100,00
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
TOTAL DEL ACTIVO	399	76.532,52	COMISIONES EN VENTAS		1.000,00
ACTIVOS CONTINGENTES	399		PROMOCION Y PUBLICIDAD		700,00

400 PASIVO			700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
410 PASIVO CORRIENTE			SUELDOS Y SALARIOS		1.876,20
Cuentas y documentos por pagar a proveedores	LOCALES	411	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		219,00
	DEL EXTERIOR	413	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
Provisiones con instituciones financieras	LOCALES	415	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
	DEL EXTERIOR	417	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
Préstamos de instituciones financieras	LOCALES	418	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		1.100,00
	DEL EXTERIOR	419	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	420		COMISIONES EN VENTAS		1.000,00
CON EL IESS	421		PROMOCION Y PUBLICIDAD		700,00
CON EMPLEADOS	422		COMBUSTIBLES		67,10
PROVISIONES A CORTO PLAZO	423		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	424		SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	429	17.016,24	GASTOS DE GESTION		
440 PASIVO LARGO PLAZO			GASTOS DE VIAJE		
Cuentas y documentos por pagar a proveedores	LOCALES	441	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
	DEL EXTERIOR	443	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
Obligaciones con instituciones financieras	LOCALES	445	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
	DEL EXTERIOR	447	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
Préstamos de instituciones financieras	LOCALES	448	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
	DEL EXTERIOR	449	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
HIPOTECAS POR PAGAR	453		CUENTAS INCOBRABLES		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		BAJA DE INVENTARIOS		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
OTRAS PROVISIONES	459		INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		AL EXTERIOR		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	468		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
TOTAL PASIVO	497	17.016,24	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		2.400,00
PASIVOS CONTINGENTES	498		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		7.285,20

470 PASIVO DIFERIDO			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
ANTICIPO CLIENTES	471	250,00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	250,00	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
480 OTROS PASIVOS			TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	65.107,71
INGRESOS ANTICIPADOS	481		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	344,32
OTROS PASIVOS	483		PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
TOTAL OTROS PASIVOS	489		800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
TOTAL DEL PASIVO	499	17.266,24	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	344,32
PASIVOS CONTINGENTES	499		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	

500 PATRIMONIO NETO			810 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	300,00	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES		1,50
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	32.200,00	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	
RESERVA DE CAPITAL	509		EN EL EXTERIOR		
OTROS SUPERAVITS	511		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	24.550,52	A OTRAS RENTAS EXENTAS		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	344,32	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	71.266,24	(-) OTRAS DEDUCCIONES		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	76.532,52	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816	344,32

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)			810 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: FIRMA CONTADOR:			= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816	
			UTILIDAD CAMPO 797	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	11,40
			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
PAGO PREVIO		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	71,40
INTERES POR MORA		3,51
MULTAS		15,80
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	107,40

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
906	USD	910	USD	912	USD	914	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921		REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923
						MES	924
						DIA	925