

**FORMULARIO 101** **RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 102 AÑO 2003 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA 105-378

201 RUC 0992211733001 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION HANADI S.A 203 EXPEDIENTE 105378

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

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

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
CAJA, BANCOS	911	800,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	912		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	915		EXPORTACIONES
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	917		INGRESOS NO OPERACIONALES
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	919		DIVIDENDOS PERCIBIDOS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	921		OTROS INGRESOS EXENTOS
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	923		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	925		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	927		TOTAL INGRESOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	929		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	931		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	933		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MERCADERIAS EN TRANSITO	935		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	937		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	939		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>939</b>	<b>800,00</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>350 ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EQUIPO DE COMPUTACION	347		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
VEHICULOS	349		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>		SUELDOS Y SALARIOS

<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		<b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		GASTOS DE FABRICACION	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		SUMINISTROS Y MATERIALES
ACTIVOS DIFERIDOS	377		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		<b>720 GASTOS DE FABRICACION</b>	
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO
CLIENTES RELACIONADOS	381		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
OTROS	383		SUMINISTROS Y MATERIALES
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
SOCIEDADES RELACIONADAS	387		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
OTRAS	389		SUELDOS Y SALARIOS
GASTOS ANTICIPADOS	391		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>300,00</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

<b>400 PASIVO</b>		<b>730 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		SUELDOS Y SALARIOS	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
LOCALES	411		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
DEL EXTERIOR	413		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415		ARRENDAMIENTO MERCANTIL
LOCALES	415		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
DEL EXTERIOR	417		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
LOCALES	419		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
DEL EXTERIOR	421		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
OBLIGACIONES	423		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		OTROS COSTOS DE VENTAS
CON EL IESS	425		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>
CON EMPLEADOS	427		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		SUELDOS Y SALARIOS
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
LOCALES	441		ARRENDAMIENTO MERCANTIL
DEL EXTERIOR	443		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
LOCALES	445		COMISIONES EN VENTAS
DEL EXTERIOR	447		PROMOCION Y PUBLICIDAD
PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449		COMBUSTIBLES
LOCALES	449		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)
DEL EXTERIOR	451		SUMINISTROS Y MATERIALES
HIPOTECAS POR PAGAR	453		GASTOS DE GESTION
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		GASTOS DE VIAJE
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
OTRAS PROVISIONES	459		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>770 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
ANTICIPO CLIENTES	471		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>475</b>		CUENTAS INCOBRABLES
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
INGRESOS ANTICIPADOS	481		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
OTROS PASIVOS	483		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>485</b>		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>790 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501		BAJA DE INVENTARIOS
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505		INTERESES Y COMISIONES
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		LOCALES
RESERVA DE CAPITAL	509		AL EXTERIOR
OTROS SUPERAVITS	511		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>521</b>	<b>300,00</b>	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
<b>499+598</b>		<b>810 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
<b>300,00</b>		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
<b>300,00</b>		A OTRAS RENTAS EXENTAS	
<b>300,00</b>		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
<b>300,00</b>		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
<b>300,00</b>		(-) OTRAS DEDUCCIONES	
<b>300,00</b>		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	
<b>300,00</b>		<b>= PERDIDA</b>	
<b>300,00</b>		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
<b>300,00</b>		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	
<b>300,00</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	

<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)</b>		<b>816 - 15% + (817 * 25%)</b>	
		(-) 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	
		<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	

<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		<b>820 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
PAGO PREVIO		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		A OTRAS RENTAS EXENTAS	
INTERES POR MORA		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
MULTAS 10,00		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 10,00		(-) OTRAS DEDUCCIONES	
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	
		<b>= PERDIDA</b>	
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	

<b>DETALLE DE NOTAS DE CREDITO</b>				<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
910	N/C No.	910	USD	912	N/C No.	912	USD
911	USD	913	USD	914	N/C No.	914	USD
912	USD	915	USD	915	USD	915	USD