

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

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE **102 AÑO 2002** **104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA** **107 337**

201 RUC 099221042100002 **RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN KORTRADE S.A.** **203 EXPEDIENTE 107337**

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	800,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES	603	
CTAS. Y DOCS. 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	608	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325				

320 ACTIVO FIJO **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	711	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	336		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	800,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	

340 ACTIVO FIJO TANGIBLE **MANO DE OBRA DIRECTA**

TERRENOS	341		SUELDOS Y SALARIOS	718	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
VEHÍCULOS	349		GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	

360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE **MANO DE OBRA INDIRECTA**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	730	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		GASTOS DE FABRICACIÓN	731	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	732	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	

370 ACTIVO DIFERIDO **COMBUSTIBLES**

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

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

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
CLIENTES RELACIONADOS	381		TOTAL COSTO DE VENTAS	749	
OTROS	383				
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		SUELDOS, SALARIOS	751	

390 OTROS PASIVOS **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES**

INVERSIONES A LARGO PLAZO	391		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	752	
SOCIEDADES RELACIONADAS	391		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	753	
OTRAS	393		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	754	
GASTOS ANTICIPADOS	395		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	755	
OTROS PASIVOS	397		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	756	
TOTAL OTROS PASIVOS	397		COMISIONES EN VENTAS	757	

400 PASIVO **PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	401		COMBUSTIBLES	758	
LOCALES	411		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	759	
DEL EXTERIOR	413		SUMINISTROS Y MATERIALES	760	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415		GASTOS DE GESTIÓN	761	
LOCALES	415		GASTOS DE VIAJE	762	
DEL EXTERIOR	417		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	763	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	764	
DEL EXTERIOR	421		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	765	
OBLIGACIONES	423		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	766	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	767	
CON EL IESS	425		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	768	
CON EMPLEADOS	427		CUENTAS INCOBRABLES	769	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		CAJA DE INVENTARIOS	770	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	771	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439		INTERESES Y COMISIONES	772	

440 PASIVO LARGO PLAZO **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	773	
LOCALES	441		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	774	
DEL EXTERIOR	443				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
LOCALES	445		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
DEL EXTERIOR	447		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	
DEL EXTERIOR	451		TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	
HIPOTECAS POR PAGAR	453		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457				
OTRAS PROVISIONES	459				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461				
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469				

470 PASIVO DIFERIDO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

ANTICIPO CLIENTES	471		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
				EN EL EXTERIOR	807
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
				A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
			(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
			= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	814
			= PÉRDIDA	-801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	815
			UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
				SALDO UTILIDAD GRAVABLE	817
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
			(-) ANTICIPO PAGADO		819
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823

480 OTROS PASIVOS **CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

INGRESOS ANTICIPADOS	481		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824
OTROS PASIVOS	483				
TOTAL OTROS PASIVOS	489				
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	496			
PASIVOS CONTINGENTES	498				

500 PATRIMONIO NETO **800 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	PAGO PREVIO		901
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505		INTERÉS POR MORA		903
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		MULTAS		904
RESERVA DE CAPITAL	509		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905
OTROS SUPERÁVITS	511				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519			
TOTAL PATRIMONIO NETO	596	800,00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	496 + 596	599			

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Susy Tohala M.* FIRMA CONTADOR: *Carlos María Boga J.*

NOMBRE: *Susy Tohala M.* NOMBRE: *Carlos María Boga J.*

C.I. No. *0912843125* RUC No. *090335703001*

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

RECEPCIONADO EN PAGO DE IMPUESTOS - CAJER - 10/04/19 04/16/2003 11:15 AM