

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** AÑO 2002 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC 0992274824001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **KORESA** EXPEDIENTE 10080

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO				600 INGRESOS					
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%					
CAJA, BANCOS	311	800,00		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO					
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312			EXPORTACIONES					
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	313			INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314				OTROS INGRESOS EXENTOS				
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	315				RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316				OTRAS RENTAS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317			TOTAL INGRESOS					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318			700 COSTOS Y GASTOS					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319			710 COSTO DE VENTAS					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320			INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD					
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321			COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	323			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA					
ACTIVOS CORRIENTES	325	800,00		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	326	800,00		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA					
340 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA					
ACTIVO FIJO TANGIBLE				SUELDOS Y SALARIOS					
TERRENOS	341			MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES				
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	344			GASTOS DE FABRICACIÓN					
VEHÍCULOS	345			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO					
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347			SUMINISTROS Y MATERIALES					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	348			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)					
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES					
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	350			MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS				
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	351				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	352				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES				
TOTAL ACTIVO FIJO	353				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371			ARRENDAMIENTO MERCANTIL					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES					
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS					
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS					
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381			OTROS COSTOS DE VENTAS					
CLIENTES RELACIONADOS	381			TOTAL COSTO DE VENTAS					
OTROS	382			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS					
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383			SUELDOS, SALARIOS					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	384			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES					
SOCIEDADES RELACIONADAS	384			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES					
OTRAS	385			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES					
GASTOS ANTICIPADOS	386			ARRENDAMIENTO MERCANTIL					
OTROS ACTIVOS	387			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES					
TOTAL OTROS ACTIVOS	388			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES					
TOTAL DEL ACTIVO	389	800,00		COMISIONES EN VENTAS					
ACTIVOS CONTINGENTES	390			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD					
400 PASIVO				COMBUSTIBLES					
410 PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411			SUMINISTROS Y MATERIALES					
LOCALES	411			GASTOS DE GESTIÓN					
DEL EXTERIOR	412			GASTOS DE VIAJE					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	413			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES					
LOCALES	413			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES					
DEL EXTERIOR	414			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					
PRESTAMOS DE SUJOSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	415			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS					
LOCALES	415			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS					
DEL EXTERIOR	416			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)					
OBLIGACIONES	417			CUENTAS INCOBRABLES					
CON LA ADM. TRIBUTARIA	417			BAJA DE INVENTARIOS					
CON EL IESS	418			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO					
CON EMPLEADOS	419			INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	419			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	420				AL EXTERIOR	420			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	421			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES					
TOTAL PASIVO CORRIENTE	422			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS					
440 PASIVO LARGO PLAZO				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441			780 GASTOS NO OPERACIONALES					
LOCALES	441			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS					
DEL EXTERIOR	442			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	443			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES					
LOCALES	443			TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 780				
DEL EXTERIOR	444			UTILIDAD DEL EJERCICIO	690 - 799 > 0				
PRESTAMOS DE SUJOSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	445			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	690 - 799 < 0				
LOCALES	445			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
DEL EXTERIOR	446			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801			
HIPOTECAS POR PAGAR	447			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802			
OBLIGACIONES EMITIDAS	448			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	449			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					
OTRAS PROVISIONES	450			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS					
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	451			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL PAÍS	803			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	452				EN EL EXTERIOR	804			
470 PASIVO DIFERIDO				(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		805			
ANTICIPO CLIENTES	471			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. TRABAJADORES					
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472			A OTRAS RENTAS EXENTAS					
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES					
480 OTROS PASIVOS				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					
INGRESOS ANTICIPADOS	481			(-) OTRAS DEDUCCIONES					
OTROS PASIVOS	482			= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814			
TOTAL OTROS PASIVOS	483			= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815			
TOTAL DEL PASIVO	484			REINVERTIR Y CAPITALIZAR					
PASIVOS CONTINGENTES	485			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816				
500 PATRIMONIO NETO				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		(-) ANTICIPO PAGADO		819			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	502			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	503			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822			
RESERVA DE CAPITAL	505			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823			
OTROS SUPERÁVITS	506			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA					
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO					
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517		PAGO PREVIO		901			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	518		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902			
TOTAL PATRIMONIO NETO	509	800,00		INTERÉS POR MORA		903			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 509	800,00		MULTAS		904			
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)				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
FIRMA CONTADOR				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				(0.5 * 818) - 820	824
FIRMA CONTADOR				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO					
NOMBRE: Luis Kinast C.				PAGO PREVIO					
C.I. No. 09-2524746-2				TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899 - 901	902
RUC No. 09-0382690-7				INTERÉS POR MORA					903
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MULTAS					904
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL PAGADO				902 + 903 + 904	905
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO									

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
908	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921				REGISTRO OFICIAL No. 802			
				AÑO 2002			
				MES 03			
				DÍA 03			

107 11493-01 03/03/2002 NO 1 0060068
 ON 3070 PAGO IMPUESTO A LA RENTA
 Sl. Impto. 101 IMP. A LA RENTA
 Sl. Inter. No. 37-045-IMP-PAGO
 USD 0.00 BANCO BOLIVARIANO