

**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 **MO 27A**

**201** RUC **0992276908001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **CIACAR S.A.** **203** EXPEDIENTE **110271**

**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	200,00	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	604	--
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	--	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605	--
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	--	OTROS INGRESOS EXENTOS	606	--
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	--	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	--
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	--	OTRAS RENTAS	608	--
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	--	TOTAL INGRESOS	609	--

**320** **700 COSTOS Y GASTOS**

**327** **710 COSTO DE VENTAS**

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	--	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	--
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	--	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	--
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	--
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	--
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	--	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	--
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	--	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	--
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	--	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	--
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>200,00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	--

**340 ACTIVO FIJO** **719** **SUELDOS Y SALARIOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	--
TERRENOS	341	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	--
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	--
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	--	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	--
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	--	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	--
VEHÍCULOS	349	--	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA	725	--
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	--
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	--	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIFICIOS (ver pasivos)	727	--
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>--</b>	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	--

**360** **730** **SUELDOS Y SALARIOS**

<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	--
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	--
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>--</b>	COMBUSTIBLES	734	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>--</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	--

**370 ACTIVO DIFERIDO** **736** **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	--
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	--
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	--
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	--
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	--
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>--</b>	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	--

**380 OTROS ACTIVOS** **743** **TOTAL COSTO DE VENTAS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	--	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
CLIENTES RELACIONADOS	381	--	SUELDOS, SALARIOS	751	--
OTROS	383	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	--
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	--
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	--	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	--
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	--
OTRAS	389	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	--
GASTOS ANTICIPADOS	391	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	--
OTROS ACTIVOS	393	--	COMISIONES EN VENTAS	758	--
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>--</b>	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	--

**TOTAL DEL ACTIVO** **399** **200,00** **760** **COMBUSTIBLES**

<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>399</b>	<b>--</b>	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	--
<b>400 PASIVO</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	--
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			GASTOS DE GESTIÓN	763	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	--	GASTOS DE VIAJE	764	--
LOCALES	411	--	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	--
DEL EXTERIOR	413	--	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	--
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	--	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	--
LOCALES	415	--	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	--
DEL EXTERIOR	417	--	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	--
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	--	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	--
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	--	CUENTAS INCOBRABLES	771	--
CON EL IESS	425	--	BAJA DE INVENTARIOS	772	--
CON EMPLEADOS	427	--	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	--
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	--	INTERESES Y COMISIONES	774	--
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	--	LOCALES	774	--
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>--</b>	AL EXTERIOR	775	--

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **776** **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	--	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	--
LOCALES	441	--	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>--</b>
DEL EXTERIOR	443	--	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	--	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	--
LOCALES	445	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	--
DEL EXTERIOR	447	--	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	<b>--</b>
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	--	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>799</b>
CON LA ADM. TRIBUTARIA	453	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
CON EL IESS	455	--	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
CON EMPLEADOS	457	--	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	459	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	461	--	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>--</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	--

**470 PASIVO DIFERIDO** **804** **(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS**

ANTICIPO CLIENTES	471	--	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	--
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	--	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	--
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>--</b>	EN EL PAÍS	806	--
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			EN EL EXTERIOR	807	--
INGRESOS ANTICIPADOS	481	--	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	--
OTROS PASIVOS	483	--	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	--
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>--</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810	--
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>--</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS	811	--
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>499</b>	<b>--</b>	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812	--
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813	--
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(-) OTRAS DEDUCCIONES	814	--
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	600,00	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	--	<b>= PÉRDIDA</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	816
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	--	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817
RESERVA DE CAPITAL	509	--	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
OTROS SUPERÁVITS	511	--	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	--	(-) ANTICIPO PAGADO	819	--
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	--	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	--
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	--
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	819	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>200,00</b>	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 598</b>	<b>599</b>	<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Josefina Jimenez* FIRMA CONTADOR *Carlos Pacheco*

NOMBRE: **JOSEFINA JIMENEZ** NOMBRE: **CARLOS PACHECO**

C.I. No. **0910565662** RUC No. **0905696787001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO **10,00**

MEDIANTE COMPENSACIONES **000**

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO **907**

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO **899**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR **899 - 901**

INTERÉS POR MORA **903**

MULTAS **904**

TOTAL PAGADO **902 + 903 + 904** **10,00**

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

906 N/C No. 910 N/C No. 912 N/C No. 914 N/C No. 916 Resol. No. 918 Resol. No.

909 USD 911 USD 913 USD 915 USD 917 USD 919 USD

(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921 REGISTRO OFICIAL No. 922 AÑO 923 MES 924 DÍA 925

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

02/04 15:15:13 06/12/2003 0 1 amoral ON 3070 PAG.IMPUESTOS

Imp. No. 101 IMPTO. A LA RENTA Y P No. 37 901-122159-8

us\$ 10.00 BANCO BOLIVARIANO