



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

No. **20 0090089**

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **00992287136** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **KOSPEL SA.** 203 EXPEDIENTE **110966**

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	311	245,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	609,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	328	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	329	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	337	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	339	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-
CADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	336	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338	845,00

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	341	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-
VEHÍCULOS	349	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-

370 ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	200,00
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	20,00
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	180,00

380 OTROS ACTIVOS

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-
GASTOS ANTICIPADOS	381	-
OTROS ACTIVOS	383	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	387	-
TOTAL DEL ACTIVO	389	1.025,00
ACTIVOS CONTINGENTES	386	-

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	200,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	421	-
OBLIGACIONES	423	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	425	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	117,60
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	317,60

440 PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	447	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-
OTRAS PROVISIONES	459	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	-

470 PASIVO DIFERIDO

ANTICIPO CLIENTES	471	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-

480 OTROS PASIVOS

INGRESOS ANTICIPADOS	481	-
OTROS PASIVOS	483	-
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-
TOTAL DEL PASIVO	499	-

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	900,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	76,60
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	16,00
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	529	703,40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	539	1.025,00

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

FIRMA CONTADOR

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601	-
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	603	500,00
EXPORTACIONES	605	-
INGRESOS NO OPERACIONALES	607	-
OTROS INGRESOS EXENTOS	609	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	611	-
OTRAS RENTAS	613	-
TOTAL INGRESOS	619	500,00

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	717	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	719	-
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	721	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	723	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	725	-

MANO DE OBRA DIRECTA

SUELDOS Y SALARIOS	727	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	729	-
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	731	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-

MANO DE OBRA INDIRECTA

GASTOS DE FABRICACIÓN	735	-
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	737	-
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	739	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	741	-
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	743	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	745	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	747	-
SUELDOS Y SALARIOS	749	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	755	-

COMBUSTIBLES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL	757	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	759	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	761	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	763	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	765	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	767	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	769	-
OTROS COSTOS DE VENTAS	771	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	779	-

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS	781	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	783	-
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	785	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	787	-
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	789	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	791	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	793	-
COMISIONES EN VENTAS	795	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	797	-
COMBUSTIBLES	799	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	801	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	803	-
GASTOS DE GESTIÓN	805	-
GASTOS DE VIAJE	807	269,50
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	809	-
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	811	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	813	-
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	815	-
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	817	-
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	819	-
CUENTAS INCOBRABLES	821	-
BAJA DE INVENTARIOS	823	-
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	825	-
INTERESES Y COMISIONES	827	-
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	829	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	831	246,50
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	839	516,00

780 GASTOS NO OPERACIONALES

PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	841	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	843	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	849	-
TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	-
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	-
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	-
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	851	-
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	853	-
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	855	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	857	-
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	859	-
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	861	-
A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	863	-
A OTRAS RENTAS EXENTAS	865	-
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	867	-
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	869	-
(-) OTRAS DEDUCCIONES	871	-
= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816	16,00
= PÉRDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814-815-816	-
UTILIDAD CAMPO 815	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	-

(-) ANTICIPO PAGADO	873	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	875	-
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	877	-
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821 < 0	-
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818-819-820-821 > 0	-

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 816) - 820	-
----------------------	-------------------	---

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899-901	-
INTERÉS POR MORA	903	-
MULTAS	905	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

908 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	MES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231-277 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

