

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO.** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **M2707**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **0792310928001002** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **RISWOLD S.A.** 203 EXPEDIENTE **112707**

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,=	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		
(-) PROVISIONES 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		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			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	200,=	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717			
340 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
ACTIVO FIJO TANGIBLE				MANO DE OBRA DIRECTA			
TERRENOS	341		SUELDOS Y SALARIOS	718			
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	719			
MARCA, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	720			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	721			
VEHÍCULOS	349		GASTOS DE FABRICACIÓN	722			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SUMINISTROS Y MATERIALES	725			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	726			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	727			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		MANO DE OBRA INDIRECTA	728			
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365		SUELDOS Y SALARIOS	729			
TOTAL ACTIVO FIJO	369		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	730			
370 ACTIVO DIFERIDO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	732			
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	735			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	736			
380 OTROS ACTIVOS				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	737			
CLIENTES RELACIONADOS	381		OTROS COSTOS DE VENTAS	738			
OTROS	383		TOTAL COSTO DE VENTAS	739			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	740			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387		SUELDOS, SALARIOS	741			
SOCIEDADES RELACIONADAS	387		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	742			
OTRAS	389		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	743			
GASTOS ANTICIPADOS	391		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	744			
OTROS ACTIVOS	393		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745			
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	746			
TOTAL DEL ACTIVO	399	200,=	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	747			
ACTIVOS CONTINGENTES	399		COMISIONES EN VENTAS	748			
400 PASIVO				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
410 PASIVO CORRIENTE				COMBUSTIBLES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	749			
LOCALES	411		SUMINISTROS Y MATERIALES	750			
DEL EXTERIOR	413		GASTOS DE GESTIÓN	751			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415		GASTOS DE VIAJE	752			
LOCALES	415		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	753			
DEL EXTERIOR	417		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	754			
PRÉSTAMOS DE SUJURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	755			
LOCALES	419		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	756			
DEL EXTERIOR	421		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	757			
OBLIGACIONES	423		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	758			
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		CUENTAS INCOBRABLES	759			
CON EL IESS	425		BAJA DE INVENTARIOS	760			
CON EMPLEADOS	427		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	761			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		INTERESES Y COMISIONES	762			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		LOCALES	762			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435		AL EXTERIOR	763			
440 PASIVO LARGO PLAZO				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	764			
LOCALES	441		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	765			
DEL EXTERIOR	443		780 GASTOS NO OPERACIONALES	766			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	767			
LOCALES	445		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	768			
DEL EXTERIOR	447		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	769			
PRÉSTAMOS DE SUJURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449		TOTAL COSTOS Y GASTOS	770	749 + 779 + 789		
LOCALES	449		UTILIDAD DEL EJERCICIO	771	699 - 799 > 0		
DEL EXTERIOR	451		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	772	699 - 799 < 0		
HIPOTECAS POR PAGAR	453		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802		
OTRAS PROVISIONES	459		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	465		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805			
TOTAL PASIVO	469		GASTOS NO DEDUCIBLES	806			
PASIVOS CONTINGENTES	469		EN EL PAÍS	806			
500 PATRIMONIO NETO				EN EL EXTERIOR			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,=	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	600,=	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES TRIBUTABLES	808			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810			
RESERVA DE CAPITAL	509		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811			
OTROS SUPERÁVITS	511		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515		= UTILIDAD GRAVABLE 901-902-903-904-905+906+907+908+909+910-911-912-913-0	814			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	= PÉRDIDA 901-902-903-904-905+906+907+908+909+910-911-912-913-0	815			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	819	UTILIDAD CAMPO 814	816			
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	200,=	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	200,=	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	818-816			
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)				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>[Firma]</i>				(-) ANTICIPO PAGADO			
FIRMA CONTADOR <i>[Firma]</i>				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
NOMBRE FRANCISCO BRIONES NOMBRE MARIA FLORENCIA				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			
C.I. 09-07534689 RUC 09-04917481				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0			
MEDIANTE COMPENSACIONES				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820			
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
				PAGO PREVIO			
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901			
				INTERÉS POR MORA			
				MULTAS			
				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
905	N/C No.	910	N/C No.	915	N/C No.	920	Resol. No.
906	USD	911	USD	916	USD	921	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			
				AÑO			
				MES			
				DÍA			

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

