

0011967

IMPORTANTE: LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO 2001

Nº FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 179030008

3001

RAZON SOCIAL O DENOMINACION COMET CONSTRUCCIONES METALICAS C. LTDA

EXFIDIANTE 114358

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		610 COSTO DE VENTAS	
CASH, BANCOS	10,035.38	VENTAS NETAS GRABADAS CON TARRIFA 12% + 1%	105,805.71
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS NETAS GRABADAS CON TARRIFA CERO	
OTRAS Y BANCOS POR CONTABILIZAR RELACIONADOS		EXPONENCIONES	
(1) PROVISIONES CUENTAS RELACIONADAS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
OTRAS Y BANCOS POR CONTABILIZAR NO RELACIONADOS	235.80	OTROS INGRESOS EXCENTOS	
OTRAS CUENTAS POR CONTABILIZAR	4,541.49	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
CREDITO TRIBUTARIO FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		OTRAS RENTAS	24,853.16
CREDITO TRIBUTARIO FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	2,691.80	TOTAL INGRESOS	130,658.87
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS EN PROCESO		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN ALMACEN		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		CONTAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPOSTOS, EMPAQUETOS Y ACCESORIOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	1,976.31	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	19,480.78	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
320 ACTIVO INTANGIBLE		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE USO Y OTROS SIMILARES		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	211,414.05	720 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
330 ACTIVO DIFERIDO		BUELDOS Y SALARIOS	
GASTOS DE ORGANIZACION		BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES	
GASTOS DE INVESTIGACION, DESARROLLO Y OTROS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
SAL. POR DEPOSITOS BANCARIOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
OTROS		GASTOS DE FABRICACION	
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	5,272.09
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	230,894.83	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
TOTAL ACTIVO	251,789.66	SUBMINISTROS Y MATERIALES	
400 PASIVO		SEGUROS Y REABASTOS DE VEHICULOS, EQUIP. Y EDIF. (prima y beneficio)	
410 PASIVO CORRIENTE		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
LOCALS		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
DEL EXTERIOR		COMBUSTIBLES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
DEL EXTERIOR		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CON LA CAJA TRIBUTARIA	108.36	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CON FLEET	356.96	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CON EMPLEADOS		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		OTROS COSTOS DE VENTAS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	465.30	TOTAL COSTO DE VENTAS	23,388.03
TOTAL PASIVO CORRIENTE	465.30	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
420 PASIVO A LARGO PLAZO		BUELDOS, SALARIOS	51,536.76
LOCALS		BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES	20,579.66
DEL EXTERIOR		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	13,475.77
LOCALS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
CON LA CAJA TRIBUTARIA	108.36	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
CON FLEET	356.96	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
CON EMPLEADOS		COMISIONES EN VENTAS	
PROVISIONES A LARGO PLAZO		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	67,387.70	COMBUSTIBLES	3,670.96
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	67,387.70	SEGUROS Y REABASTOS (prima y beneficio)	
TOTAL PASIVO	532,742.76	SUBMINISTROS Y MATERIALES	
600 PATRIMONIO NETO		GASTOS DE GESTION	901.49
CAPITAL SUBSCRITO O ATRIBUIDO	1,000.00	GASTOS DE VIAJE	1,780.34
(1) CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO EN TERCERENA		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	4,900.60
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
RESERVA LEGAL, FUNDACION, STATUTARIA	9,649.34	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3,013.28
RESERVA DE CAPITAL	145,032.75	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS RESERVAS		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
(1) PERDIDA INCLUIDA EN EJERCICIOS ANTERIORES		CUENTAS INCOBRABLES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7,359.72	SALA DE INVENTARIOS	
(1) PERDIDA DEL EJERCICIO		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
TOTAL PATRIMONIO NETO	163,041.81	LOCALS	52.26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	532,742.76	AL EXTERIOR	
		GASTO PROVISIONES OBLIGATORIAS	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	99,911.12
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	123,299.15
		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	7,359.72
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	130,658.87
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 789 = 0
		PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 789 = - 90
		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trabador campo 787
		PERDIDA DEL EJERCICIO	trabador campo 798
		(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	1,103.96
		(2) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXCENTOS	
		(3) 100% OTRAS RENTAS EXCENTAS	
		EN EL PAIS	
		EN EL EXTERIOR	
		(4) GASTOS INCURRIDOS PARA OBTENER INGRESOS EXCENTOS	
		AGRECIOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOCIEDADES	
		A OTRAS RENTAS EXCENTAS	
		(1) AMORTIZACION DE PERIODOS TRIBUTARIOS AÑOS ANTERIORES	
		(1) RECONOCIMIENTOS POR LETRAS ESPECIALES	
		(1) OTRAS DEDUCCIONES	
		= UTILIDAD GRABABLE	6,255.76
		= PERDIDA	6,255.76
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (21% * 1943 + 877 * 28%)	1,563.94
		(1) ANTICIPO PAGADO	
		(2) RETENCIONES EN LA FUENTE	1,162.97
		(3) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 818 = 000 - 00 = 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	400.97
		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO FICIONADO AÑO	(0.8 * 318) = 254.4
		800 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
		PAGO PREVIO	
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	400.97
		INTERES POR MORA	
		MULTAS	
		TOTAL PAGADO	400.97

DE DETALLE DE NOTAS DE CREDITO		DE DETALLE DE COMPENSACIONES	
NC No.	USD	NC No.	USD

CON LOS DATOS DE LAS INFORMACIONES EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 98)

CON LOS DATOS DE LAS INFORMACIONES EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 98)

NOMBRE: MAURITIO RODRIGUEZ NOMBRE: JULIANO SANCHEZ
 CL. No.: 170300008 CI. No.: 0100101039001
 MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO: 400.97
 MEDIANTE COMPENSACIONES: _____
 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO: _____

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: _____ FIRMA CONTADOR: _____

DEPARTAMENTO DE REGISTRO Y VALORES
 24 ABR. 2002
 Uruca, Paraguarí

SELLO Y FECHA DE RECEPCION
 2002-04-24 11:44:59