



SRI SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064

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

No. **20 0086924**

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 **1791909461001**

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **COMPETENCIA FILMS S.A.**

203 EXPEDIENTE **150843**

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311	500,00
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
REALIZABLE	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	500,00

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	365	
	TOTAL ACTIVO FIJO	369	

370 ACTIVO DIFERIDO

	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	
	GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	
	SALDO AJUSTADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	
	TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	

380 OTROS ACTIVOS

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	
	OTROS	383	
	(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	
	OTRAS	389	
	GASTOS ANTICIPADOS	391	
	OTROS ACTIVOS	393	
	TOTAL OTROS ACTIVOS	397	
	TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	500,00
	ACTIVOS CONTINGENTES	399	

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	
	DEL EXTERIOR	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	
	DEL EXTERIOR	417	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	
	DEL EXTERIOR	421	
	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	

600 INGRESOS

	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	
	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
	EXPORTACIONES	603	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
	OTRAS RENTAS	607	
	TOTAL INGRESOS	699	

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	712	
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	

MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	

	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	

	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	

	COMBUSTIBLES	734	
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

	SUELDOS, SALARIOS	751	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
	COMISIONES EN VENTAS	758	
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
	COMBUSTIBLES	760	
	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
	GASTOS DE GESTIÓN	763	
	GASTOS DE VIAJE	764	
	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	
	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	

CON EMPLEADOS		426		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	
		427		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439		CUENTAS INCOBRABLES	771	
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS	772	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
	DEL EXTERIOR	443		INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445			AL EXTERIOR	775
	DEL EXTERIOR	447		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
	DEL EXTERIOR	451		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	
HIPOTECAS POR PAGAR		453		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
OTRAS PROVISIONES		459		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461		TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
470 PASIVO DIFERIDO				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
ANTICIPO CLIENTES		471		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
480 OTROS PASIVOS				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
INGRESOS ANTICIPADOS		481		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
OTROS PASIVOS		483		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
TOTAL OTROS PASIVOS		489		(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489	499		EN EL EXTERIOR	807
PASIVOS CONTINGENTES		498		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
500 PATRIMONIO NETO				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	1.000,00		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	500,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507		(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
RESERVA DE CAPITAL		509		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0	814
OTROS SUPERÁVITS		511		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0	815
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519		(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	500,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499 + 598	599	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
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		
				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 * 818) - 820		
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO						
PAGO PREVIO				901		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899 - 901		
INTERÉS POR MORA				903		
MULTAS				904		
TOTAL PAGADO				902 + 903 + 904		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914
909	USD	911	USD	913	USD	915
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921		REGISTRO OFICIAL No.		922
DETALLE DE COMPENSACIONES						
916		Resol. No.		918		Resol. No.
917		USD		919		USD
AÑO		923		MES		924
DÍA		925		DÍA		926

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

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

