



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No. **20 0105574**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 0064

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **100931**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **1791911954001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **COSECC S.A** 203 EXPEDIENTE

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS			
DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		EXPORTACIONES	603	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319			OTROS INGRESOS EXENTOS	605
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			OTRAS RENTAS	607
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		TOTAL INGRESOS	699	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718		
TERRENOS	341		MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	1.000,00		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722		
VEHÍCULOS	349		GASTOS DE FABRICACIÓN	723		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SUMINISTROS Y MATERIALES	726		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>1.000,00</b>	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727		
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO-INTANGIBLE</b>	<b>368</b>			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>1.000,00</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		COMBUSTIBLES	734		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739		
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741		
	OTROS	383	OTROS COSTOS DE VENTAS	742		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>			
	OTRAS	389	SUELDOS, SALARIOS	751		
GASTOS ANTICIPADOS	391		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752		
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>1.000,00</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755		
ACTIVOS CONTINGENTES	398		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756		
<b>400 PASIVO</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			COMISIONES EN VENTAS	758		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759		
	DEL EXTERIOR	413	COMBUSTIBLES	760		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761		
	DEL EXTERIOR	417	SUMINISTROS Y MATERIALES	762		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES	LOCALES	419	GASTOS DE GESTIÓN	763		
			GASTOS DE VIAJE	764		

440 PASIVO LARGO PLAZO			CUENAS INCOBRABLES			771					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	BAJA DE INVENTARIOS			772					
	DEL EXTERIOR	443	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			773					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774						
	DEL EXTERIOR	447		AL EXTERIOR	775						
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			776					
	DEL EXTERIOR	451	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			777					
HIPOTECAS POR PAGAR			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			779					
OBLIGACIONES EMITIDAS			780 GASTOS NO OPERACIONALES								
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			781					
OTRAS PROVISIONES			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			782					
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			789					
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			TOTAL COSTOS Y GASTOS			749 + 779 + 789 = 799					
470 PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO			699 - 799 > 0 = 797					
ANTICIPO CLIENTES			PÉRDIDA DEL EJERCICIO			699 - 799 < 0 = 798					
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA								
TOTAL PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO			trasladar campo 797 = 801					
480 OTROS PASIVOS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO			trasladar campo 798 = 802					
INGRESOS ANTICIPADOS			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			803					
OTROS PASIVOS			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			804					
TOTAL OTROS PASIVOS			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			805					
TOTAL DEL PASIVO			(+ GASTOS NO DEDUCIBLES			EN EL PAÍS = 806					
PASIVOS CONTINGENTES			EN EL EXTERIOR			= 807					
500 PATRIMONIO NETO			(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			= 808					
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. = 809					
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			A OTRAS RENTAS EXENTAS			= 810					
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			= 811					
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			= 812					
RESERVA DE CAPITAL			(-) OTRAS DEDUCCIONES			= 813					
OTROS SUPERÁVITS			= UTILIDAD GRAVABLE			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0 = 814					
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			= PÉRDIDA			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0 = 815					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			UTILIDAD CAMPO 814			REINVERTIR Y CAPITALIZAR = 816					
UTILIDAD DEL EJERCICIO			SALDO UTILIDAD GRAVABLE			814-816 = 817					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			(816 * 15%) + (817 * 25%) = 818					
TOTAL PATRIMONIO NETO			(-) ANTICIPO PAGADO			= 819					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			= 820					
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)			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			= 821					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			818 - 819 - 820 - 821 < 0 = 898					
FIRMA CONTADOR			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			818 - 819 - 820 - 821 > 0 = 899					
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			(0.5 * 818) - 820 = 897					
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			PAGO PREVIO			901					
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			TOTAL IMPUESTO A PAGAR			899 - 901 = 902					
MEDIANTE COMPENSACIONES			INTERÉS POR MORA			903					
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			MULTAS			904					
			TOTAL PAGADO			902 + 903 + 904 = 999					
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 923		MES 924	DÍA 925

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

A DE CIAS. POLIGRAFICA  
 06/03/2004 CALDERA  
 67821171795  
 C.C.N.U. 0054