

FORMULARIO 101
 RESOLUCION N° 0004
 IMPORTANTE: MIRARLE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC: **14909861001** RAZON SOCIAL DENOMINACION: **RESTADO C. LTDA.** EXPEDIENTE: **18613**

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 AÑO: **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **0000**

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO			
310 ACTIVO CORRIENTE			
CAJA, BANCOS	3,451.39		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS	5,305.33		
(1) PROVISION CUENTAS INCORPORABLES			
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15,366.77		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	923.93		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			
INVENTARIO DE PRECIOS TERMIN Y MERCAD. EN ALMACEN	3,524.20		
MERCADERIAS EN TRANSITO			
INVENTARIO RESERVAS, INSTRUMENTOS Y ACCESORIOS			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	20,571.62		

320 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE			
TERRENOS			
EDIFICIOS E INSTALACIONES			
MAQUINARIAS, MAQUIN. ENERGET. E EQUIPOS	6,006.64		
EQUIPO DE COMPUTACION	1,294.00		
VEHICULOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES			
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	4,990.94		
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	2,309.70		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS			
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
TOTAL ACTIVO FIJO	2,309.70		

370 ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS			
SALDO POR UN LIQ. DIFERENCIAL CAMBIARIO			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			
(1) AMORTIZACION ACUMULADA			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			

380 OTROS ACTIVOS

CLIENTES RELACIONADOS			
OTROS			
(1) PROVISIONES INCORPORABLES			
SOCIEDADES RELACIONADAS			
OTRAS			
GASTOS ANTICIPADOS			
OTROS ACTIVOS			
TOTAL OTROS ACTIVOS			
TOTAL DEL ACTIVO	30,881.32		

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE			
LOCALES			
DEL EXTERIOR			
LOCALES			
DEL EXTERIOR			
LOCALES			
DEL EXTERIOR			
CON LA ADM. TRIBUTARIA	1,753.34		
CON EL/LOS	802.26		
CON EMPLEADOS	4,520.64		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	1,529.61		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6,665.85		

440 PASIVO LARGO PLAZO

LOCALES			
DEL EXTERIOR			
LOCALES			
DEL EXTERIOR			
LOCALES			
DEL EXTERIOR			
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			

480 OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS			
INGRESOS ANTICIPADOS			
OTROS PASIVOS			
TOTAL OTROS PASIVOS			
TOTAL DEL PASIVO	6,665.85		

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL RESERVADO O ASIGNADO	80.00		
(1) CAPITAL RESERVADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	400.00		
RESERVA LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA	2,115.79		
RESERVA DEL CAPITAL	13,707.30		
OTROS SUPERAVITS			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5,912.30		
(2) PERDIDA DEL EJERCICIO			
TOTAL PATRIMONIO NETO	22,215.47		

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

DECLARO QUE LOS DATOS INFORMACIONALES DE ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 16, Ley 91)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **DR. VICENTE VALLEJO** RUC: **14909861001**
 FIRMA CONTADOR: **DR. MARCO TAPIA** RUC: **1710164383001**

MECHANTE CHEQUE DEBTO BANCARIA, EFECTIVO O OTRAS FORMAS DE PAGO: **332.43**

MECHANTE COMPENSACIONES: **332.43**

MECHANTE NOTAS DE CREDITO: **332.43**

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS			
VENTAS NETAS GRUAVADAS CON TARIFA 12% y 14%			850,491.41
VENTAS NETAS GRUAVADAS CON TARIFA CERO			
EXPORTACIONES			
DIVIDENDOS PERCIBIDOS			
OTROS INGRESOS EXENTOS			
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
OTRAS RENTAS			
TOTAL INGRESOS			850,491.41

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			105,532.24
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA			
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			

720 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS Y SALARIOS			
BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES			
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
GASTOS DE FABRICACION			
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
SUMINISTROS Y MATERIALES			
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y OBR. (póliza y adicional)			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
SUELDOS Y SALARIOS			
BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES			
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
COMBUSTIBLES			
ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
(2) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS COSTOS DE VENTAS			
TOTAL COSTO DE VENTAS			105,532.24

730 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS			30,992.61
BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES			12,815.14
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			89.47
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			36,673.66
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
COMISIONES EN VENTAS			4,881.03
PROMOCION Y PUBLICIDAD			4,349.84
COMBUSTIBLES			4,592.50
SEGUROS Y REASEGUROS (póliza y adicional)			334.72
SUMINISTROS Y MATERIALES			9,833.84
GASTOS DE GESTION			
GASTOS DE VIAJE			
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			6,979.68
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD MERCANTILES			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			1,490.06
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			1,027.69
DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS			
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
CUENTAS INCORPORABLES			
BALSA DE INVENTARIOS			
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL DE CAMBIO			
OTROS PASIVOS CORRIENTES			
LOCALES			
AL EXTERIOR			
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
OTROS PASIVOS CORRIENTES			
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			142,046.87

780 GASTOS NO OPERACIONALES

FORMAS DE VENTA DE ACTIVOS			
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			

TOTAL COSTOS Y GASTOS

740 + 720 + 780 = **252,579.11**

800 - 740 = **5,912.30**

800 CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO			
PERDIDA DEL EJERCICIO			
(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES			886.85
(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			
(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			
EN EL PAIS			
EN EL EXTERIOR			
(4) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
ADIVENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.			
A OTRAS RENTAS EXENTAS			
(5) AMORTIZACION DE PERIODOS TRIBUTARIOS AÑOS ANTERIORES			
(6) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
UTILIDAD GRAVABLE			5,025.45
PERDIDA			
REINVENTOS Y CAPITALIZAN			
SALDO UTILIDAD GRAVABLE			5,025.45

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

(81% * 5,025.45) = **4,076.96**

(19% * 5,025.45) = **958.49**

TOTAL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO = **5,035.45**

IMPUESTO A LA RENTA PAGADO

(81% * 5,035.45) = **4,078.71**

(19% * 5,035.45) = **956.74**

TOTAL IMPUESTO A LA RENTA PAGADO = **5,035.45**

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO (6.5 * 416.43) = **2,706.79**

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO: **332.43**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR: **332.43**

INTERES POR MOROS: **332.43**

MULTAS: **332.43**

TOTAL PAGADO: **332.43**