

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES No. 20 0045000

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064

IMPORTANTE: LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO 2002

102 FORMULARIO QUE SE INICIA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 170245217001

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN COMPAÑIA INTERNACIONAL DE MAQUINAS

203 EXPEDIENTE 1878-76

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

311 CAJA, BANCOS 73,675.55

312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 13,304.25

313 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS 154,273.76

314 PROVISIÓN CUENTAS INCORPORABLES NO 4,008.46

315 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS 5,514.75

316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

317 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

318 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 31,394.05

319 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

320 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES

321 INVENTARIO DE PROD. TEMP. Y PERMAN. EN ALMACEN 386,158.99

322 MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 132,481.88

323 INVENTARIO REPERTE, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS

324 OTROS ACTIVOS CORRIENTES 6,726.41

325 TOTAL ACTIVO CORRIENTE 799,521.18

340 ACTIVO FIJO

341 ACTIVO FIJO TANGIBLE

342 MANO DE OBRA DIRECTA

343 EDIFICIOS E INSTALACIONES

344 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENFERMERAS Y EQUIPOS 47,947.15

345 EQUIPO DE COMPUTACIÓN 12,043.30

346 VEHICULOS 800.00

347 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

348 (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 36,219.35

349 (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACUMULADA ACTIVO FIJO

350 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 24,571.10

351 ACTIVO FIJO INTANGIBLE

352 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES

353 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA

354 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE

355 TOTAL ACTIVO FIJO 24,571.10

370 ACTIVO DIFERIDO

371 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN

372 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS

373 SALDO TRIBUTARIO DIFERIDO, CAMBIO

374 GASTOS ACTIVOS DIFERIDOS

375 (1) DIFERENCIAL ACUMULADA

376 TOTAL ACTIVO DIFERIDO

377 OTROS ACTIVOS

378 TOTAL OTROS ACTIVOS

379 TOTAL DEL ACTIVO 824,092.28

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

411 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

412 DEL EXTERIOR 16,880.66

413 LOCALES 16,215.93

414 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

415 DEL EXTERIOR 202,000.00

416 LOCALES

417 PRESTAMOS DE SUJETALES, ACCIONISTAS Y CASA MATER

418 DEL EXTERIOR

419 CON LA CAJA TRIBUTARIA

420 CON EL ISS 49,876.10

421 CON EMPLEADOS 7,105.39

422 OBLIGACIONES 34,803.19

423 PROVISIONES A CORTO PLAZO 12,072.00

424 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 12,386.39

425 TOTAL PASIVO CORRIENTE 356,339.66

440 PASIVO LARGO PLAZO

441 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

442 DEL EXTERIOR

443 LOCALES

444 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

445 DEL EXTERIOR

446 LOCALES

447 PRESTAMOS DE SUJETALES, ACCIONISTAS Y CASA MATER

448 DEL EXTERIOR

449 CON LA CAJA TRIBUTARIA

450 CON EL ISS

451 CON EMPLEADOS

452 PROVISIONES A CORTO PLAZO 12,072.00

453 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 12,386.39

454 TOTAL PASIVO CORRIENTE 356,339.66

460 PASIVO LARGO PLAZO

461 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

462 DEL EXTERIOR

463 LOCALES

464 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

465 DEL EXTERIOR

466 LOCALES

467 PRESTAMOS DE SUJETALES, ACCIONISTAS Y CASA MATER

468 DEL EXTERIOR

469 CON LA CAJA TRIBUTARIA

470 CON EL ISS

471 CON EMPLEADOS

472 PROVISIONES A CORTO PLAZO 12,072.00

473 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 12,386.39

474 TOTAL PASIVO CORRIENTE 356,339.66

480 PASIVO DIFERIDO

481 ANTICIPO CLIENTES 139.75

482 OTROS PASIVOS DIFERIDOS

483 TOTAL PASIVO DIFERIDO 139.75

490 OTROS PASIVOS

491 S ANTICIPOS

492 OTROS PASIVOS

493 TOTAL OTROS PASIVOS

494 TOTAL DEL PASIVO 395,082.26

500 PATRIMONIO NETO

501 CAPITAL SUBSCRITO O ASIGNADO 34,000.00

502 (1) CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA

503 REPORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

504 RESERVA GERAL, INCLUSIVE, ESTADISTICA

505 RESERVA DE CAPITAL 94,004.67

506 OTROS SUPERAVITU 186,000.00

507 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

508 (1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES

509 UTILIDAD DEL EJERCICIO

510 (1) PERDIDA DEL EJERCICIO

511 TOTAL PATRIMONIO NETO 429,003.02

512 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 824,092.28

600 INGRESOS

601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TANTÍA 1% Y 14% 1'678,727.22

602 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TANTÍA CERO

603 EXPORTACIONES

604 INGRESOS PERCIBIDOS

605 OTROS INGRESOS EXENTOS

606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS 2,725.59

607 OTROS RENTAS 858.45

608 TOTAL INGRESOS 1'682,311.26

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

711 PRODUCCIÓN DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD 285,826.93

712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD 556.25

713 AMORTIZACIONES DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD 967,869.30

714 (1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD 386,158.99

715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

716 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

717 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

718 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

719 (1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

720 SUELDOS Y SALARIOS

721 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

722 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

723 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

724 GASTOS DE FABRICACIÓN

725 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO

726 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

727 SUMINISTROS Y MATERIALES

728 SEGUROS Y RASGADOS DE MAR, AEREO, MAR. Y TER. (prima y coaseuro)

729 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

730 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

731 SUELDOS Y SALARIOS

732 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

733 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

734 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

735 ARRENDAMIENTO MERCANTIL

736 ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

737 ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

738 COMISIONES EN VENTAS

739 PROVISIÓN DE UTILIDAD

740 GASTOS DE GASTOS

741 SEGUROS Y RASGADOS (prima y coaseuro)

742 SUMINISTROS Y MATERIALES

743 GASTOS DE GESTIÓN

744 GASTOS DE VIAJE

745 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

746 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

747 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

748 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

749 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS

750 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

751 CUENTAS INCORPORABLES

752 BALZA DE INVENTARIOS

753 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL DE CAMBIO

754 INTERESES Y COMISIONES

755 AL EXTERIOR

756 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

757 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

758 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 629,432.57

759 PERSONA EN VENTA DE ACTIVOS

760 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

761 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

762 TOTAL COSTOS Y GASTOS 1'490,526.06

763 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 779 > 0 191,785.20

764 PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 779 < 0

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

801 UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 767 191,785.20

802 PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 766

803 (1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

804 (1) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS

805 (1) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS

806 (1) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAS

807 (1) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR

808 (1) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

809 (1) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATENDIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTROS SOC.

810 (1) AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

811 (1) GASTOS DEDUCIBLES POR LEYES ESPECIALES

812 (1) OTROS DEDUCIBLES

813 UTILIDAD GRAVABLE 180,051.90

814 PERDIDA

815 UTILIDAD CAMPO 814

816 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-815

817 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 19% + 817 * 29%) 45,012.98

818 ANTICIPO PAGADO

819 RETENCIONES EN LA FUENTE

820 CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

821 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0

822 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 13,618.93

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818 - 822) 10,360.48

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

901 PAGO PREVIO

902 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 889 - 901 13,618.93

903 INTERESES POR MORA

904 MULTAS

905 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 13,618.93

DETALLE DE NOTAS DEL CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

POUGRAFIA C.A. - Resolución: 0021 - 27 / 03 / 02

29 ABR. 2003

Juan Carlos Ponce