

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **22671**

201 RUC **099021938001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **TIERRAS Y COMERCIO TIECO S.A.** 203 EXPEDIENTE **22671**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%**

CAJA, BANCOS	311	500,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	347	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	348	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	351	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	353	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	357	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
ACTIVOS CORRIENTES	358	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	359	500,00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		

ACTIVO FIJO TANGIBLE **MANO DE OBRA DIRECTA**

TERRENOS	341	629,99	SUELDOS Y SALARIOS		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
VEHÍCULOS	349	34.697,00	GASTOS DE FABRICACIÓN		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	1.914,85	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	358	33.412,14	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES		

ACTIVO FIJO INTANGIBLE **MANO DE OBRA INDIRECTA**

MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL ACTIVO FIJO	368	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		

370 ACTIVO DIFERIDO **COMBUSTIBLES**

COSTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
SALDO AJUSTADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		

380 OTROS ACTIVOS **OTROS COSTOS DE VENTAS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	TOTAL COSTO DE VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	2.400,00	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OTRAS	389	51.027,07	SUELDOS, SALARIOS		
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	53.427,07	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
TOTAL DEL ACTIVO	399	87.339,21	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		

400 PASIVO **COMISIONES EN VENTAS**

410 PASIVO CORRIENTE **PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	COMBUSTIBLES		
LOCALES	411	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
DEL EXTERIOR	413	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	GASTOS DE GESTIÓN		
LOCALES	415	-	GASTOS DE VIAJE		
DEL EXTERIOR	417	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	84.241,33	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
LOCALES	419	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
DEL EXTERIOR	421	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
OBLIGACIONES	423	-	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
CON EL IESS	425	-	CUENTAS INCOBRABLES		
CON EMPLEADOS	427	-	BAJA DE INVENTARIOS		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435	84.241,33	AL EXTERIOR		

440 PASIVO LARGO PLAZO **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
LOCALES	441	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
DEL EXTERIOR	443	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
LOCALES	445	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	447	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	
LOCALES	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
DEL EXTERIOR	451	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-			
OTRAS PROVISIONES	459	-			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	465	-			

470 PASIVO DIFERIDO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
480 OTROS PASIVOS			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
OTROS PASIVOS	483	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	
TOTAL OTROS PASIVOS	485	-		EN EL EXTERIOR	
TOTAL DEL PASIVO	489	84.314,33	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
PASIVOS CONTINGENTES	490	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	

500 PATRIMONIO NETO **TRABAJADORES ATRIBUIBLES**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	A OTRAS RENTAS EXENTAS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	235,25	(-) OTRAS DEDUCCIONES		
RESERVA DE CAPITAL	509	1.962,63	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	
OTROS SUPERÁVITS	511	-	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	UTILIDAD CAMBIO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	818	(-) ANTICIPO PAGADO		
TOTAL PATRIMONIO NETO	508	2.997,88	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	509	87.339,21	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL **DANIEL SORIANO C.** FIRMA CONTADOR **ARTURO RUGEL**

NOMBRE: **DANIEL SORIANO C.** NOMBRE: **ARTURO RUGEL**
 C.I. No. **0900105982** RUC No. **09081248120001**
 MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO **905** **10,00**
 MEDIANTE COMPENSACIONES **906**
 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO **907**
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 PAGO PREVIO
 TOTAL IMPUESTO A PAGAR **899 - 901**
 INTERES POR MORA
 MULTAS
 TOTAL PAGADO **902 + 903 + 904** **10**

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO **DETALLE DE COMPENSACIONES**

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02 SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

