

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 102 AÑO: 2002 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: 25912

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** RUC 990652481001 **RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN** CENTRO OPTICO SUIZO C. LTDA. **EXPEDIENTE** 25912

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%** 19.977,10  
**CAJA, BANCOS** 311 325,32 **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO** -  
**INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES** 313 - **EXPORTACIONES** -  
**CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS** 315 - **INGRESOS NO OPERACIONALES** **DIVIDENDOS PERCIBIDOS** -  
**(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES** 317 - **OTROS INGRESOS EXENTOS** -  
**CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS** 319 715,40 **RENDIMIENTOS FINANCIEROS** -  
**OTRAS CUENTAS POR COBRAR** 321 - **OTRAS RENTAS** -  
**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)** 323 - **TOTAL INGRESOS** 19.977,10  
**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)** 325 -

**700 COSTOS Y GASTOS**  
**710 COSTO DE VENTAS**  
**INVENTARIO DE MATERIA PRIMA** 711 - **INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** 711 1.409,80  
**INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO** 713 - **COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** 713 9.177,03  
**INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES** 715 - **IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** -  
**INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN** 717 227,00 **(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** 717 227,00  
**MERCADERÍAS EN TRÁNSITO** 719 - **INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA** -  
**INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS** 721 - **COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA** -  
**OTROS ACTIVOS CORRIENTES** 330 - **IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA** -  
**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 339 1.267,72 **(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA** -

**340 ACTIVO FIJO** **MANO DE OBRA DIRECTA** **SUELDOS Y SALARIOS** 711 -  
**TERRENOS** 341 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** 720 -  
**EDIFICIOS E INSTALACIONES** 343 440,68 **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** 721 -  
**MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS** 345 1.937,20 **HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** 722 -  
**EQUIPO DE COMPUTACIÓN** 347 - **GASTOS DE FABRICACIÓN** 723 -  
**VEHÍCULOS** 349 - **DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO** 724 -  
**OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** 351 - **DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO** 725 -  
**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO** 353 1.490,92 **SUMINISTROS Y MATERIALES** 726 -  
**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO** 355 - **SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)** 727 -  
**TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** 359 886,96 **MANTENIMIENTO Y REPARACIONES** 728 -  
**ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** 729 -

**MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** 361 - **MANO DE OBRA INDIRECTA** **SUELDOS Y SALARIOS** 731 -  
**(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS** 363 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** 731 -  
**TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** 365 - **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** 732 -  
**TOTAL ACTIVO FIJO** 369 886,96 **HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** 733 -

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES** -  
**GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** 371 - **ARRENDAMIENTO MERCANTIL** -  
**GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** 373 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** -  
**SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** 375 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** -  
**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** 377 - **INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** -  
**(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** 379 - **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** -  
**TOTAL ACTIVO DIFERIDO** 379 - **INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** -  
**(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** -

**380 OTROS ACTIVOS** **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** -  
**CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO** **CLIENTES RELACIONADOS** 381 - **OTROS COSTOS DE VENTAS** -  
**OTROS** 383 - **TOTAL COSTO DE VENTAS** 10.359,83  
**(-) PROVISIONES INCOBRABLES** 385 - **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

**INVERSIONES A LARGO PLAZO** **SOCIEDADES RELACIONADAS** 387 - **SUELDOS, SALARIOS** 751 3.720,00  
**OTRAS** 389 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** -  
**GASTOS ANTICIPADOS** 391 - **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** -  
**OTROS ACTIVOS** 393 - **HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** -  
**TOTAL OTROS ACTIVOS** 397 - **ARRENDAMIENTO MERCANTIL** -  
**TOTAL DEL ACTIVO** 399 2.154,68 **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** -  
**ACTIVOS CONTINGENTES** 398 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** 3.960,00

**400 PASIVO** **COMISIONES EN VENTAS** -  
**410 PASIVO CORRIENTE** **PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD** -  
**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** 411 1.404,66 **COMBUSTIBLES** -  
**DEL EXTERIOR** 413 - **SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)** -  
**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **LOCALES** 415 - **SUMINISTROS Y MATERIALES** -  
**DEL EXTERIOR** 417 - **GASTOS DE GESTIÓN** -  
**PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE** **LOCALES** 419 - **GASTOS DE VIAJE** -  
**DEL EXTERIOR** 421 - **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** 1.178,00  
**OBLIGACIONES** **CON LA ADM. TRIBUTARIA** 423 180,98 **NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES** -  
**CON EL IESS** 425 151,63 **IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS** 355,80  
**CON EMPLEADOS** 427 40,65 **DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS** 193,72  
**PROVISIONES A CORTO PLAZO** 429 - **DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS** -  
**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** 431 - **AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)** -  
**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 439 1.777,92 **CUENTAS INCOBRABLES** -

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **BAJA DE INVENTARIOS** -  
**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** 441 - **AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO** -  
**DEL EXTERIOR** 443 - **INTERESES Y COMISIONES** **LOCALES** -  
**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **LOCALES** 445 - **AL EXTERIOR** -  
**DEL EXTERIOR** 447 - **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES** -  
**PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE** **LOCALES** 449 - **OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** 232,99  
**DEL EXTERIOR** 451 - **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** 9.640,51  
**HIPOTECAS POR PAGAR** 453 - **780 GASTOS NO OPERACIONALES**

**OBLIGACIONES EMITIDAS** 455 - **PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS** -  
**PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** 457 - **OTROS GASTOS NO OPERACIONALES** -  
**OTRAS PROVISIONES** 459 - **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** -  
**OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** 461 - **TOTAL COSTOS Y GASTOS** 749 + 779 + 780 20.000,34  
**TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** 469 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** 899 - 799 > 0 -  
**470 PASIVO DIFERIDO** **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** 899 - 799 < 0 23,24

**ANTICIPO CLIENTES** 471 - **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**  
**OTROS PASIVOS DIFERIDOS** 473 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 -  
**TOTAL PASIVO DIFERIDO** 479 - **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 23,24  
**480 OTROS PASIVOS** **(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** -  
**INGRESOS ANTICIPADOS** 481 - **(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** -  
**OTROS PASIVOS** 483 - **(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** -

**TOTAL OTROS PASIVOS** 489 - **(-) GASTOS NO DEDUCIBLES** **EN EL PAÍS** -  
**TOTAL DEL PASIVO** 499 1.777,92 **EN EL EXTERIOR** -  
**PASIVOS CONTINGENTES** 498 - **(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** -  
**500 PATRIMONIO NETO** **(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ANTICIPADOS** **A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** -  
**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** 501 400,00 **A OTRAS RENTAS EXENTAS** -  
**(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** 503 - **(-) 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** -  
**RESERVA DE CAPITAL** 509 - **= 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 CARRERA** **REINVERTIR Y CAPITALIZAR** -  
**(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** 515 - **SALDO UTILIDAD GRAVABLE** 814-816

**UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 376,76 **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 \* 16%) + (817 \* 25%)  
**(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 23,24 **(-) ANTICIPO PAGADO** -  
**TOTAL PATRIMONIO NETO** 519 376,76 **(-) RETENCIONES EN LA FUENTE** -  
**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499+598 2.154,68 **(-) 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 < 0 898 -  
**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 -  
**TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 - 901 902 -  
**INTERÉS POR MORA** 903 -  
**MULTAS** 904 -  
**TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 999 19,98

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

**N/C No.** **Resol. No.** **Resol. No.**  
**USD** **USD** **USD**  
**(CAMPO 812 Y 821) LEY No.** **REGISTRO OFICIAL No.** **AÑO** **MES** **DÍA**

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

**NOMBRE:** Pátima Real A. **NOMBRE:** Gerardo Soledisp  
**C.I. No.** 0907784094 **RUC No.** 1702078641001  
**MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO** 905 19,98  
**MEDIANTE COMPENSACIONES** 906 -  
**MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO** 907 -

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL** **FIRMA CONTADOR**

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

**IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 \* 16%) + (817 \* 25%)

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

**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**

24 11:42:07 03/03/2003 01 rcaasoli  
 ON 3070 P...  
 Tip. Japto. ...  
 Sticker No. ...  
 BANCO BOLIVARIANO