

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO: **2001** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **27.336**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
RUC: **999288795001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **COMERCIAL HERNESTO S.A. DE C.V.** EXPEDIENTE: **27336**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	45,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	---
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	---	EXPORTACIONES	602	---
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	318	---	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	---		OTROS INGRESOS EXENTOS	606
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	---		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	30,00		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	---	TOTAL INGRESOS	609	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	---	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	---	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	---	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	35,00	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	---
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	---
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	---
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	---	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	---	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	---
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	110,00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	---
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	---
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	---
TERRENOS	341	---	MANO DE OBRA DIRECTA	720	---
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	---	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	---
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	46,00	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	---	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	---
VEHÍCULOS	349	---	GASTOS DE FABRICACIÓN	724	---
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	---	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	---	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	---
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	---	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	---
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	---
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	---	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	---
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	---	SUELDOS Y SALARIOS	730	---
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	---	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	---
TOTAL ACTIVO FIJO	369	---	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	---
370 ACTIVO DIFERIDO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	---
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734	---
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	---	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735	---
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	---	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	---
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	---
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	---	INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	---
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	---
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	---
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	---	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	---
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	---	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	---
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	---	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OTROS ACTIVOS	389	---	SUELDOS, SALARIOS	751	---
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	---	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	---
TOTAL DEL ACTIVO	399	156,00	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	---
ACTIVOS CONTINGENTES	399	---	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	---
400 PASIVO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	---
410 PASIVO CORRIENTE			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	76,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	---	COMISIONES EN VENTAS	758	---
PRESTAMOS DE SUJUNTALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	---
OBLIGACIONES	423	---	COMBUSTIBLES	760	---
PROVISIONES A CORTO PLAZO	425	---	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	---
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	427	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	76,00	GASTOS DE GESTIÓN	763	---
440 PASIVO LARGO PLAZO			GASTOS DE VIAJE	764	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	---	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	---	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	---
PRESTAMOS DE SUJUNTALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	---
HIPOTECAS POR PAGAR	453	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	---
OBLIGACIONES EMITIDAS	457	---	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	---
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	459	---	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	---
OTRAS PROVISIONES	461	---	CUENTAS INCOBRABLES	771	---
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	463	---	BAJA DE INVENTARIOS	772	---
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	---	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	---
470 PASIVO DIFERIDO			INTERESES Y COMISIONES	774	---
ANTICIPO CLIENTES	471	---	LOCALES	775	---
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	---	AL EXTERIOR	776	---
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	---	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	---
480 OTROS PASIVOS			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	---
INGRESOS ANTICIPADOS	481	---	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	---
OTROS PASIVOS	483	---	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL OTROS PASIVOS	489	---	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	---
TOTAL DEL PASIVO	499	76,00	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	---
PASIVOS CONTINGENTES	499	---	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	---
500 PATRIMONIO NETO			TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	80,00	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	---	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
RESERVA DE CAPITAL	509	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
OTROS SUPERÁVITS	511	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	---
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	---
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	EN EL PAÍS	807	---
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	80,00	EN EL EXTERIOR	808	---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	156,00	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809	---
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)			(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATÍPICOS	810	---
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811	---
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	812	---
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	---
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	---
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	815	---
			= UTILIDAD GRAVABLE	816	---
			= PÉRDIDA	817	---
			UTILIDAD CAMPO 814	818	---
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	819	---
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	---
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	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	823
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO	825	---
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	899
			INTERÉS POR MORA	902	---
			MULTAS	904	---
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	909

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)

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 = 824

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
PAGO PREVIO: 825
TOTAL IMPUESTO A PAGAR: 899 - 901 = 899
INTERÉS POR MORA: 902
MULTAS: 904
TOTAL PAGADO: 902 + 903 + 904 = 909

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

909 N/C No.	910 N/C No.	911 N/C No.	912 N/C No.	913 Resol. No.	914 Resol. No.
909 USD	910 USD	911 USD	912 USD	913 USD	914 USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923
				MES	924
				DÍA	925

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

637 12:16:09 04/21/2004 8 1 acordada
ON 3070 PAGO IMPUESTOS H=H
Tip. Imp. P.: 101 IMP. A LA RENTA Y P
Sticker No.: 37-028-000773-5
US\$10.00 BANCO BOLIVARIANO