

FORMULARIO 101 **RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE **101** AÑO **2001** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **1**

101 RUC **0990168768001** **102** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **INVERSIONES GERMANIA S. A.** **103** EXPEDIENTE **2775**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE			601	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	-
CAJA, BANCOS	311	93.51	602	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	603	EXPORTACIONES	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	-	604	INGRESOS NO OPERACIONALES	-
(-) PROVISION Cuentas Incoobrables	317	-	605	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	606	OTROS INGRESOS EXENTOS	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	18,826.48	607	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	608	OTRAS RENTAS	1,600.00
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	196.52	609	TOTAL INGRESOS	1,600.00
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	711	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-	712	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-	713	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	714	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	715	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	19,116.51	716	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
			717	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
			718	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
			719	SUELDOS Y SALARIOS	-
			720	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			721	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			722	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			723	GASTOS DE FABRICACION	-
			724	DEPRECIACION DE MAQUINARIA	-
			725	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
			726	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
			727	SEGUROS Y REASEGUROS (INV., MAQUINARIA Y EDIF. (primas y secciones))	-
			728	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
			729	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
			730	SUELDOS Y SALARIOS	-
			731	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			732	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			733	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			734	COMBUSTIBLES	-
			735	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
			736	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
			737	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
			738	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
			739	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
			740	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
			741	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
			742	OTROS COSTOS DE VENTAS	-
			743	TOTAL COSTO DE VENTAS	-
			744	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
			751	SUELDOS, SALARIOS	-
			752	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			753	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			754	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			755	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
			756	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
			757	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
			758	COMISIONES EN VENTAS	-
			759	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-
			760	COMBUSTIBLES	-
			761	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	-
			762	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
			763	GASTOS DE GESTION	-
			764	GASTOS DE VIAJE	-
			765	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
			766	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-
			767	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
			768	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,550.92
			769	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
			770	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-
			771	CUENTAS INCOBRABLES	-
			772	BAJA DE INVENTARIOS	-
			773	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
			774	INTERESES Y COMISIONES LOCALES	-
			775	AL EXTERIOR	-
			776	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
			777	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
			778	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	1,550.92
			779	780 GASTOS NO OPERACIONALES	-
			780	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
			781	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
			782	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-
			783	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
			784	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
			785	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
			786	800 CONCILIACION TRIBUTARIA	-
			787	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	49.08
			788	PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	49.08
			789	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
			790	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
			791	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
			792	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
			793	EN EL EXTERIOR	-
			794	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
			795	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	-
			796	A OTRAS RENTAS EXENTAS	-
			797	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-
			798	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-
			799	(-) OTRAS DEDUCCIONES	-
			800	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	49.08
			801	= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	-
			802	UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-
			803	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	49.08
			804	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	12.27
			805	(-) ANTICIPO PAGADO	196.52
			806	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-
			807	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	-
			808	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	184.25
			809	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	-
			810	CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
			811	ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	6.14

340 ACTIVO FIJO **700 COSTOS Y GASTOS**

ACTIVO FIJO TANGIBLE			710 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS	341	11,829.02	711	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	31,018.44	712	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	713	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-	714	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
VEHICULOS	349	-	715	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	716	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	20,741.97	717	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
(+) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	718	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	22,105.49	719	SUELDOS Y SALARIOS	-
			720	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			721	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			722	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			723	GASTOS DE FABRICACION	-
			724	DEPRECIACION DE MAQUINARIA	-
			725	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
			726	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
			727	SEGUROS Y REASEGUROS (INV., MAQUINARIA Y EDIF. (primas y secciones))	-
			728	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
			729	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
			730	SUELDOS Y SALARIOS	-
			731	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			732	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			733	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			734	COMBUSTIBLES	-
			735	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
			736	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
			737	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
			738	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
			739	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
			740	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
			741	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
			742	OTROS COSTOS DE VENTAS	-
			743	TOTAL COSTO DE VENTAS	-
			744	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
			751	SUELDOS, SALARIOS	-
			752	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
			753	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
			754	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
			755	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
			756	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
			757	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
			758	COMISIONES EN VENTAS	-
			759	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-
			760	COMBUSTIBLES	-
			761	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	-
			762	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
			763	GASTOS DE GESTION	-
			764	GASTOS DE VIAJE	-
			765	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
			766	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-
			767	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
			768	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,550.92
			769	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
			770	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-
			771	CUENTAS INCOBRABLES	-
			772	BAJA DE INVENTARIOS	-
			773	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
			774	INTERESES Y COMISIONES LOCALES	-
			775	AL EXTERIOR	-
			776	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
			777	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
			778	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	1,550.92
			779	780 GASTOS NO OPERACIONALES	-
			780	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
			781	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
			782	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-
			783	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
			784	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
			785	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
			786	800 CONCILIACION TRIBUTARIA	-
			787	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	49.08
			788	PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	49.08
			789	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
			790	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
			791	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
			792	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
			793	EN EL EXTERIOR	-
			794	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
			795	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	-
			796	A OTRAS RENTAS EXENTAS	-
			797	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-
			798	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-
			799	(-) OTRAS DEDUCCIONES	-
			800	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	49.08
			801	= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	-
			802	UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-
			803	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	49.08
			804	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	12.27
			805	(-) ANTICIPO PAGADO	196.52