

**IMPORTANTE: SIRVASE LEER**  
 INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

AÑO **2001** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

RUC **0990140324001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **Comercio y Tierras Cia Ltda** EXPEDIENTE **2846**  
**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **400 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

CAJA, BANCOS	711	875,74	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	401	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	712	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	402	6.679,89	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	713	-	EXPORTACIONES	403	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	714	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	404	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	715	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	405	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	716	34,19		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	406	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	717	-		OTRAS RENTAS	407	3,83
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	718	-	TOTAL INGRESOS	408	6.683,72	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	719	2.612,27	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	721	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	722	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-	
MERCADERIAS EN TRANSITO	723	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	724	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	725	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	726	<b>3.522,20</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	

**340 ACTIVO FIJO**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
TERRENOS	727	1.303,56	SUELDOS Y SALARIOS	721	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	728	3.860,95	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	729	2.598,60	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	723	-
EQUIPO DE COMPUTACION	730	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	-
VEHICULOS	731	-	GASTOS DE FABRICACION	725	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	732	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	733	4.921,81	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	734	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	728	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	735	<b>2.841,30</b>	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	729	-
			MANTENIMIENTO	730	-

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	736	-	AGUA, GAS, ELECTRICIDAD, CALOR Y FRIJO, SERVICIOS	731	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	737	-	SUELDOS Y SALARIOS	732	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	738	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	739	<b>2.841,30</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735	-

**370 ACTIVO DIFERIDO**

GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	740	-	COMBUSTIBLES	741	-
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	741	-	ARRENDAMIENTOS MERCANTIL	742	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	742	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	743	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	743	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	744	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	744	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	745	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	745	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	746	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	747	-

**380 OTROS ACTIVOS**

CLIENTES RELACIONADOS	748	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	748	-
OTROS	749	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	749	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	750	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	750	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	751	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
OTRAS	752	-	SUELDOS, SALARIOS	751	3.615,29
GASTOS ANTICIPADOS	753	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	314,88
OTROS ACTIVOS	754	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	755	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	756	<b>6.363,50</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
ACTIVOS CONTINGENTES	757	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-

**400 PASIVO**

**410 PASIVO CORRIENTE**

LOCALES	758	-	COMISIONES EN VENTAS	758	-
DEL EXTERIOR	759	-	PROMOCION Y PUBLICIDAD	759	-
LOCALES	760	-	COMBUSTIBLES	760	712,08
DEL EXTERIOR	761	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	761	-
LOCALES	762	1.611,90	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
			GASTOS DE GESTION	763	269,41
			GASTOS DE VIAJE	764	-

CON LA ADM. TRIBUTARIA	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	30,71
CON EL IESS	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	13,02
CON EMPLEADOS	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	115,37	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INYANGIBLES)	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>115,37</b>	CUENTAS INDETERMINADAS	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		BAJA DE INVERSIONES	-
LOCALES	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
DEL EXTERIOR	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES
LOCALES	-	AL EXTERIOR	-
DEL EXTERIOR	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
LOCALES	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
DEL EXTERIOR	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>6.602,29</b>
HIPOTECAS POR PAGAR	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OBLIGACIONES EMITIDAS	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781 -
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782 -
OTRAS PROVISIONES	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789 -</b>
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789 <b>6.602,29</b>
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0 <b>81,43</b>
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0 -
ANTICIPO CLIENTES	-	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 <b>801 81,43</b>
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 <b>802 -</b>
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<b>803 12,21</b>
INGRESOS ANTICIPADOS	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	<b>804 -</b>
OTROS PASIVOS	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>805 -</b>
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	EN EL EXTERIOR	<b>807 -</b>
PASIVOS CONTINGENTES	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	<b>808 -</b>
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES APORTEABLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<b>400,00</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>810 -</b>
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	<b>811 -</b>
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>812 -</b>
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	<b>17,17</b>	(-) OTRAS DEDUCCIONES	<b>813 -</b>
RESERVA DE CAPITAL	<b>2.847,22</b>	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813-0 <b>814 69,22</b>
OTROS SUPERAVITS	<b>1.032,70</b>	<b>= PERDIDA</b>	801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813-0 <b>815 -</b>
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	<b>287,23</b>	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	<b>816 -</b>
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816 <b>817 69,22</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>51,91</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(818 * 15%) + (817 * 25%) <b>818 17,30</b>
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	-	(-) ANTICIPO PAGADO	<b>819 6,10</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>4.636,23</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499+508 6.363,50</b>	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>-</b>
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0 -
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0 <b>11,20</b>
		<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820 <b>821 8,65</b>
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	<b>822 -</b>
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901 <b>823 11,20</b>
		INTERES POR MORA	<b>824 -</b>
		MULTAS	<b>825 -</b>
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904 <b>826 11,20</b>
<b>DETALLE DE NOTAS DE CREDITO</b>			
N/C No.	USD	N/C No.	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		REGISTRO OFICIAL No.	
<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
N/C No.	USD	Resol. No.	
Sello y fecha de recibo			

*Doris de Kord*      *Liliana de Morán*  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL      FIRMA CONTADOR

NOMBRE **Doris Persson**      NOMBRE **Liliana de Morán**  
 C.I. No. **0908703366**      RUC No. **0907669220**  
 MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO **11,20**  
 MEDIANTE COMPENSACIONES -  
 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO -

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 IMPRESO POR POLIGRAFICA C.A. - RUC: 0990158436001 - Resolución: 3328-29/07/96

99 10:40:52 03/15/2002 2 1 Spachocl  
 ON 3078 PAG.IMPUESTOS  
 Tip. Impo.: 101 IMPTO. A LA RENTA Y  
 Sticker No.: 37-0113-006764-5  
 US\$11,20 BANCO BOLIVARIANO