



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 031

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE  
BALANCES FORMULARIO UNICO - "SOCIEDADES"

No.

0 0091024

28851

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991301860001

202 RAZON SOCIAL ADVISER & SYS CIA. LTDA.

203 EXPEDIENTE 2213

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1998

104 NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	356,30
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	480,20
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	—
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	—
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	—
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	—
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	836,50

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	—
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	—
EXPORTACIONES	603	—
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	—
INGRESOS NO OPERACIONALES	605	—
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	—
EXENTOS NO GRAVADOS	608	—
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	—
OTRAS RENTAS	608	6.388,69
TOTAL INGRESOS	609	6.388,69

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	—
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	—
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	—
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	—
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	—

300 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	—
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	1.836,73
VEHICULOS	353	—
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	—
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	813,53
TOTAL ACTIVO FIJO	359	1.023,20

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	—
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	—
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	—
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	—
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	—
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	—
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	—
TOTAL DEL ACTIVO	370	1.859,70

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	623,17
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	—
COMISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	—
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	—
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	—
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	—
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	—

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	5.876,26
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	752	119,84
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	753	—
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	754	—
OTROS GASTOS DE FABRICACION	755	—

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	—
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATERIZ	412	—
EXTERNOS	413	—
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	—
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	—
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	—
TOTAL DEL PASIVO	420	623,17

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	400,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	—
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	—
RESERVAS	504	21,61
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	795,44
REEEXPRESION MONETARIA	506	(9,50)
OTROS SUPERAVITS	507	—
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS (EJERCICIOS ANTERIORES)	508	—
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	28,98
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	1.236,53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	1.859,70

550 CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	759	5.348,58
770 GASTOS NO OPERACIONALES	760	—
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	—
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	—
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	—
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	—
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	40,11

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	6.388,69
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	6.348,58
(=) UTILIDAD	803	40,11
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	—
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	805	—

560 UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	806	6,01
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	807	—
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	40,11
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	—
EN EL EXTERIOR	810	—

(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	—




<tbl\_r cells="3" ix="4" maxc



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE  
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No. 0 0091023

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

RUC 0991301860001

RAZON SOCIAL ADVISER & SYS CIA. LTDA.

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO 1998 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

28851

EXPEDIENTE 2213

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>			
CAJA, BANCOS	301 8'907.406	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302 —	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303 12'004.850	EXPORTACIONES	603		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304 —	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305 —	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	605		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306 —		DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307 —		EXENTOS NO GRAVADOS	607	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308 —		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309 —		OTRAS RENTAS	609	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310 —	<b>TOTAL INGRESOS</b>	609 159'717.382		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311 —	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312 —	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313 —	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319 20'912.256</b>	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703		
<b>350 ACTIVO FIJO</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704		
TIERREROS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351 —	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352 45'918.309	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706		
VEHICULOS	353 —	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707		
OTROS ACTIVOS FIJOS	354 —	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355 20'338.282	MANO DE OBRA DIRECTA	709		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359 25'580.027</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710		
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		MANO DE OBRA INDIRECTA	711		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361 —	SUMINISTROS Y MATERIALES	712		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362 —	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363 —	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364 —	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365 —	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366 —	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369 —</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370 46'492.283</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719		
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720		
CUENTAS POR PAGAR	401 15'579.236	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402 —	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	722		
COMISIONES SOCIALES POR PAGAR	403 —	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404 —	SUELdos, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751 146'906.500		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405 —	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752 2'996.000		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406 —	GASTOS DE GESTION	753 —		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409 —</b>	GASTOS DE VIAJE	754 —		
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755 1'150.000		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411 —	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756 —		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	412 —	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757 3'724.115		
O CASA MATERIZ EXTERNOS	413 —	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758 —		
OBLIGACIONES EMITIDAS	414 —	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759 —		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415 —	INTERESES Y COMISIONES	760 —		
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>418 —</b>	LOCALES	761 —		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420 15'579.236</b>	AL EXTERIOR	762 —		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		PROVISIONES DEDUCIBLES	763 —		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 10'000.000	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764 3'937.906		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502 —	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765 —		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503 —	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	766 158'714.521		
RESERVAS	504 540.143	770 GASTOS NO OPERACIONALES	767 —		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505 19'885.964	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771 —		
REEXPRESION MONETARIA	506 (237.627)	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772 —		
OTROS SUPERAVITS	507 —	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773 —		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508 —	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	774 —		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509 724.567	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775 1'002.861		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>510 30'911.047</b>	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	776 159'717.382		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520 46'492.283</b>	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	777 158'714.521		
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	778 1'002.861		
ANTICIPO PROXIMO ANO	521 —	(+) UTILIDAD	779 1'002.861		
		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	780 —		
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	781 —		
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	782 150.429		
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	783 —		
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>		<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	784 —		
PAGO PREVIO	901 —	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	785 1'002.861		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901 902 127.865	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	786 —		
INTERESES POR MORA	903 86.750	PROPORCION EN EL EXTERIOR	787 —		
MULTAS	904 65.500	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	788 —		
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904 905 280.115</b>	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	789 —		
EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	(-) 65% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	790 —		
910 280.115	911 —	(-) 65% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	791 —		
S/.	S/.	= UTILIDAD GRAVABLE 808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	792 652.432		
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	IMPUESTO A LA RENTA	793 127.865		
919 U.S \$	921 U.S \$	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	794 724.567		
U.S \$	—	(-) ANTICIPOS	795 —		
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	796 —		
		TOTAL RENTA 816 - 818 - 819 > 0	797 127.865		
		TOTAL SALDO A FAVOR 816 - 818 - 819 < 0	798 —		
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>		NOTA DE CREDITO SUCRES	799 COMPENSACION SUCRES		
910 280.115	911 —	912 913	914 S/.	915 No.	917 No.
S/.	S/.	914 S/.	—	915 S/.	—
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	916 917	918 U.S \$	919 U.S \$	920 U.S \$
919 U.S \$	921 U.S \$	922 923	924 U.S \$	925 No.	927 No.
U.S \$	—	924 U.S \$	—	926 U.S \$	—