

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
1997	-

28998

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZON SOCIAL	203 EXPEDIENTE
0991319182001	IMEHA IMPORTADORA Y EXPORTADORA HUGO ARIAS C. LDA	28998-95

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS				
CAJA, BANCOS	301	8.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	652.00		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606	-	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608	-	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	4.173.35	TOTAL INGRESOS	699	652.00		
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS				
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	1.240.23		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>1.181.35</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-		
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	902.50		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	2.768.18	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-		
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-		
ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	340.66	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>2.427.52</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-		
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	148.38	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	18.25	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>130.13</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>3.739.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-		
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-		
CUENTAS POR PAGAR	401	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	<b>337.73</b>		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS				
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-		
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>-</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	67.17		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	2.978.96	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-	
	EXTERNOS	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AL EXTERIOR	761	-		
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>2.978.96</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>2.978.96</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	233.79		
500 PATRIMONIO NETO			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	-		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80.00	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	<b>300.96</b>		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-		
RESERVAS	504	8.00	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	85.45	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	<b>-</b>		
REEXPRESION MONETARIA	506	421.25	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	13.31		
OTROS SUPERAVITS	507	-	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES				
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	152.03	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	13.31		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	13.31	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>760.04</b>	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>3.739.00</b>	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	13.31		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	2.00		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	1.92	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
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)			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)			806	13.31
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			EN EL PAIS			807	-
FIRMA CONTADOR			EN EL EXTERIOR			808	-
Victor Hugo Arias P.			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES			809	-
INÉS AHAY G. de Morales			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)			810	2.00
NOMBRE			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS			811	-
NOMBRE			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS			812	-
C.I. 02.0005079-7			= UTILIDAD GRAVABLE			813	11.31
C.I. 0905229100			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			814	2.83
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			0.25 (813)			815	-
PAGO PREVIO	901	-	(-) ANTICIPOS			816	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			817	-
INTERESES POR MORA	903	4.10	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			818	2.83
MULTAS	904	2.83	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			818	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	OTRAS FORMAS DE PAGO			919	9.76
NOTA DE CREDITO DOLARES			COMPENSACION DOLARES			925	-
925 No.			927			926	-
926 U.S.\$			928 U.S.\$				

