



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. **0 0174837**

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	1997	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-
-----	-----	------	-----	---------------------------------	---

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	0960179007001	202	RAZON SOCIAL	L I M Express CIA. LDA	203	EXPEDIENTE	29112
-----	-----	---------------	-----	--------------	------------------------	-----	------------	-------

ESTADO DE SITUACION (left) / **ESTADO DE RESULTADOS** (right)

300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	1.250.000		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601		
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			TOTAL INGRESOS	609		
MERCADERIAS EN TRANSITO	310			700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311			INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312			COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313			IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	318			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704		
350 ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351			COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707		
VEHICULOS	353			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708		
OTROS ACTIVOS FIJOS	354			MANO DE OBRA DIRECTA	709		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710		
TOTAL ACTIVO FIJO	359	1.250.000		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	250.000		APORTES IESS 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			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	250.000		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719		
TOTAL DEL ACTIVO	370	2.000.000		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720		
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721		
CUENTAS POR PAGAR	401			TOTAL COSTO DE VENTAS	729		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406			GASTOS DE GESTION	753		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409			GASTOS DE VIAJE	754		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757		
LOCALES	412			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758		
EXTERNOS	413			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759		
OBLIGACIONES EMITIDAS	414			INTERESES Y COMISIONES EN EL EXTERIOR	761		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415			PROVISIONES DEDUCIBLES	762		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763		
TOTAL DEL PASIVO	420			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764		
500 PATRIMONIO NETO				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2.000.000		770 GASTOS NO OPERACIONALES	770		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772		
RESERVAS	504			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780		
REEXPRESION MONETARIA	506			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
OTROS SUPERAVITS	507			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	804		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	6.000.000		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	6.000.000		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	821		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807	
<p>FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>[Firma]</i> NOMBRE: <i>[Nombre]</i> C.I. <i>095113531</i></p> <p>FIRMA CONTADOR: <i>[Firma]</i> NOMBRE: <i>[Nombre]</i> C.I. <i>095491528</i></p>				EN EL EXTERIOR	808		
				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		809	
<p>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</p>				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810		
				(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS		811	
PAGO PREVIO	901			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902		= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813	
INTERESES POR MORA	903			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814	
MULTAS	904			(-) ANTICIPOS		815	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		816	
OTRAS FORMAS DE PAGO				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817	
NOTA DE CREDITO DOLARES				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818	
COMPENSACION DOLARES							
819	U S \$	825	No.	826	U S \$	827	U S \$





SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 200005502

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1997 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 099217900001 202 RAZON SOCIAL F. & H. Express C.A. LTDA 203 EXPEDIENTE 07114

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE	
CAJA, BANCOS	301 70.00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302 -
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303 -
(-) 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	310 70.00
350 ACTIVO FIJO	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351 -
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352 -
VEHICULOS	353 -
OTROS ACTIVOS FIJOS	354 -
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355 -
TOTAL ACTIVO FIJO	350 -
360 ACTIVO NO CORRIENTE	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361 -
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362 10.00
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363 -
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364 -
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365 -
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366 -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	360 10.00
TOTAL DEL ACTIVO	370 80.00

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 -
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602 -
EXPORTACIONES	603 -
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604 -
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605 -
EXENTOS NO GRAVADOS	606 -
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607 -
OTRAS RENTAS	608 -
TOTAL INGRESOS	600 -
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 -
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706 -
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707 -
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708 -
MANO DE OBRA DIRECTA	709 -
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710 -
MANO DE OBRA INDIRECTA	711 -
SUMINISTROS Y MATERIALES	712 -
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713 -
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714 -
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715 -
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716 -
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717 -
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718 -
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719 -
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720 -
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721 -
TOTAL COSTO DE VENTAS	720 -
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751 -
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752 -
GASTOS DE GESTION	753 -
GASTOS DE VIAJE	754 -
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755 -
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756 -
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757 -
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758 -
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759 -
INTERESES Y COMISIONES	760 -
LOCALES	760
AL EXTERIOR	761
PROVISIONES DEDUCIBLES	762 -
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763 -
0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764 -
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	760 -
770 GASTOS NO OPERACIONALES	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771 -
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772 -
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	770 -
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780 -

400 PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR	401 -
DOCUMENTOS POR PAGAR	402 -
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403 -
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404 -
RENTAS RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405 -
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406 -
TOTAL PASIVO CORRIENTE	400 -
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411 -
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412 -
LOCALES	412
EXTERNOS	413
OBLIGACIONES EMITIDAS	414 -
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415 -
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	410 -
TOTAL DEL PASIVO	420 -

500 PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501 80.00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502 -
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503 -
RESERVAS	504 -
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505 -
REEXPRESION MONETARIA	506 -
OTROS SUPERAVITS	507 -
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508 -
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509 -
TOTAL PATRIMONIO NETO	510 80.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520 80.00

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	821 -

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Milena Lankano*
 FIRMA CONTADOR: *Saul Leon*
 NOMBRE: Milena Lankano NOMBRE: Saul Leon
 C.I. 0915412538 C.I. 0904912326

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
PAGO PREVIO	901 -
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902 -
INTERESES POR MORA	903 -
MULTAS	904 5.00
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	900 5.00

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801 -
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802 -
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803 -
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 803	804 -
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805 -
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806 -
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807 -
EN EL PAIS	807
EN EL EXTERIOR	808
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809 -
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810 -
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811 -
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812 -
= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813 -
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	814 -
(-) ANTICIPOS	815 -
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816 -
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	817 -
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	818 -

OTRAS FORMAS DE PAGO		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
U.S.\$ 3.00	925 No.	927	U.S.\$	928	U.S.\$

RECIBI EN OFICINA DE TRIBUTACION...
 DEPARTAMENTO DE TRIBUTACION...
 CAROLINA, PUERTO RICO...
 EL 27 DE ABRIL DE 1997