

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN Nº 0084 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** AÑO **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**  
**201** RUC **0990284911001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SOCIEDAD PRUDIAL COMERCIAL SOPRECO S.A** **203** EXPEDIENTE **3209-57**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>601</b> 59.779,83	
CAJA, BANCOS	311 11.575,25	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313 -	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315 -	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317 -	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319 32.949,13	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321 446,44	OTROS INGRESOS EXENTOS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323 -	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325 29,92	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327 -	TOTAL INGRESOS	609 59.889,33
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329 -	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331 -	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333 -	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335 -	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337 -	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339 9,38	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339 45.010,12</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		SUELDOS Y SALARIOS	719
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACIÓN	723
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743 9.057,86</b>
		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS	751
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
		COMISIONES EN VENTAS	758
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759
		COMBUSTIBLES	760
		SEGUROS Y REASEGUROS DE BIENES	761
		SUMINISTROS Y MATERIALES	762
		GASTOS DE VIAJE	763
		GASTOS DE VIVIENDA	764
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE BIENES PROPIEDAD O MERCANTILES	766
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
		CUENTAS INCOBRABLES	771
		BAJA DE INVENTARIOS	772
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
		INTERESES Y COMISIONES	774
		LOCALES	775
		AL EXTERIOR	776
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779 19.946,89</b>
		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780 44.691,87</b>
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783 70,08</b>
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>784 44.761,95</b>
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>799 15.137,38</b>
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
		<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>801 15.127,38</b>
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	802
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	803
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	804
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	805
		EN EL PAÍS	806
		EN EL EXTERIOR	807
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	811
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	814
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+910-811-812-813-0	<b>815 10.388,22</b>
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>816 -</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	817
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	818
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	819
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	<b>820 2.597,05</b>
		(-) ANTICIPO PAGADO	821
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	822
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	823
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	824
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	<b>825 2.567,13</b>
		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820	<b>826 1.283,56</b>
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	827
		<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> 899 - 901	<b>899 2.567,13</b>
		INTERÉS POR MORA	902
		MULTAS	903
		<b>TOTAL PAGADO</b> 902 + 903 + 904	<b>904 2.567,13</b>

<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341 -	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343 11.366,62	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345 466,81	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347 -	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
VEHÍCULOS	349 -	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351 -	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353 2.016,47	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355 -	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359 9.816,96</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACIÓN	723
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743 9.057,86</b>
		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS	751
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
		COMISIONES EN VENTAS	758
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759
		COMBUSTIBLES	760
		SEGUROS Y REASEGUROS DE BIENES	761
		SUMINISTROS Y MATERIALES	762
		GASTOS DE VIAJE	763
		GASTOS DE VIVIENDA	764
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE BIENES PROPIEDAD O MERCANTILES	766
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
		CUENTAS INCOBRABLES	771
		BAJA DE INVENTARIOS	772
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
		INTERESES Y COMISIONES	774
		LOCALES	775
		AL EXTERIOR	776
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779 19.946,89</b>
		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780 44.691,87</b>
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783 70,08</b>
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>784 44.761,95</b>
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>799 15.137,38</b>
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0

<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
<b>GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373 -	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	801
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375 -	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	802
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 -	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	803
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 88,54	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	804
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379 471,46</b>	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	805
		EN EL PAÍS	806
		EN EL EXTERIOR	807
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	811
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	814
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+910-811-812-813-0	<b>815 10.388,22</b>
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>816 -</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	817
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	818
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	819
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	<b>820 2.597,05</b>
		(-) ANTICIPO PAGADO	821
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	822
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	823
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	824
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	<b>825 2.567,13</b>

<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		<b>820 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381 -	PAGO PREVIO	827
OTROS	383 -	<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> 899 - 901	<b>899 2.567,13</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385 -	INTERÉS POR MORA	902
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387 -	MULTAS	903
SOCIEDADES RELACIONADAS	389 -	<b>TOTAL PAGADO</b> 902 + 903 + 904	<b>904 2.567,13</b>
OTRAS	391 -		
GASTOS ANTICIPADOS	393 -		
OTROS ACTIVOS	395 -		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397 -</b>		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	<b>399 55.298,54</b>		
ACTIVOS CONTINGENTES	398 -		

<b>400 PASIVO</b>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		PAGO PREVIO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411 8.072,20	<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> 899 - 901	<b>899 2.567,13</b>
LOCALES	413 -	INTERÉS POR MORA	902
DEL EXTERIOR	415 -	MULTAS	903
OBLIGACIONES CON INSTITUC			