

FORMULARIO 101 RESOLUCION Nº 0064 **IMPORTANTE!** GIMNASEO LEON INSTRUCCIONES AL REVISOR **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE **102** AÑO **2002** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECRIFICA **101** RUCO **010316572001** **103** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **PERUSA S.A.** **105** EXPEDIENTE **32694**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	
CAJA, BANCOS	311 1,000.00	602	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERVO
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	603	EXPORTACIONES
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS	313	604	INGRESOS DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(1) PROVISION CUENTAS RECIBIBLES	314	605	OTROS INGRESOS EXENTOS
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS	315	606	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	607	OTRAS RENTAS
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	608	TOTAL INGRESOS
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTY)	318	609	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE BIENES EN ALMACEN	322	711	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO EN TRANSITO	323	712	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO DE REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	713	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	325	714	(2) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	326 1,000.00	715	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
		716	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA
		717	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
		718	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
		719	SUELDOS Y SALARIOS
		720	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
		721	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
		722	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
		723	GASTOS DE FABRICACION
		724	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO
		725	DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
		726	SUMINISTROS Y MATERIALES
		727	SEGuros Y REASURANCIOS (primas y subprimas)
		728	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
		729	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
		730	SUELDOS Y SALARIOS
		731	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
		732	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
		733	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
		734	COMBUSTIBLES
		735	APRENDIZAJE MERCANTIL
		736	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
		737	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
		738	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
		739	(2) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
		740	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
		741	(2) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
		742	OTROS GASTOS DE VENTAS
		743	TOTAL COSTO DE VENTAS
		744	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
		745	SUELDOS, SALARIOS
		746	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
		747	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
		748	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
		749	APRENDIZAJE MERCANTIL
		750	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
		751	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
		752	COMISIONES EN VENTAS
		753	PROMOCION Y PUBLICIDAD
		754	COMBUSTIBLES
		755	SEGuros Y REASURANCIOS (primas y subprimas)
		756	SUMINISTROS Y MATERIALES
		757	GASTOS DE GESTION
		758	GASTOS DE VIAJE
		759	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
		760	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
		761	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
		762	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
		763	DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS
		764	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
		765	CUENTAS INCOBRABLES
		766	BAJA DE INVENTARIOS
		767	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
		768	INTERESES Y COMISIONES
		769	AL EXTERIOR
		770	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
		771	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
		772	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
		773	780 GASTOS NO OPERACIONALES
		774	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
		775	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
		776	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
		777	TOTAL COSTOS Y GASTOS
		778	710 - 770 = 780
		779	UTILIDAD DEL EJERCICIO
		780	600 - 700 = 0
		781	PERDIDA DEL EJERCICIO
		782	000 - 700 = 0

320 ACTIVO FIJO		610 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		611 SUELDOS, SALARIOS	
TERRENOS	341	612	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	613	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
MAGNANIAS, MAQUINARIA, ENERGES Y EQUIPOS	343	614	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
EQUIPO DE COMPUTACION	344	615	GASTOS DE FABRICACION
VEHICULOS	345	616	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	617	DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	618	SUMINISTROS Y MATERIALES
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	348	619	SEGuros Y REASURANCIOS (primas y subprimas)
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	620	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
		621	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
		622	SUELDOS Y SALARIOS
		623	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
		624	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
		625	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
		626	COMBUSTIBLES
		627	APRENDIZAJE MERCANTIL
		628	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
		629	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
		630	COMISIONES EN VENTAS
		631	PROMOCION Y PUBLICIDAD
		632	COMBUSTIBLES
		633	SEGuros Y REASURANCIOS (primas y subprimas)
		634	SUMINISTROS Y MATERIALES
		635	GASTOS DE GESTION
		636	GASTOS DE VIAJE
		637	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
		638	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
		639	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
		640	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
		641	DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS
		642	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
		643	CUENTAS INCOBRABLES
		644	BAJA DE INVENTARIOS
		645	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
		646	INTERESES Y COMISIONES
		647	AL EXTERIOR
		648	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
		649	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
		650	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
		651	780 GASTOS NO OPERACIONALES
		652	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
		653	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
		654	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
		655	TOTAL COSTOS Y GASTOS
		656	710 - 770 = 780
		657	UTILIDAD DEL EJERCICIO
		658	600 - 700 = 0
		659	PERDIDA DEL EJERCICIO
		660	000 - 700 = 0

370 ACTIVO DIFERIDO		660 CONCLICACION TRIBUTARIA	
371 GASTOS DE INVESTACION EXPLORACION Y OTROS		661 UTILIDAD DEL EJERCICIO	
372 BALDO DELICOR DE DIFERENCIAL CAMBIO		662 PERDIDA DEL EJERCICIO	
373 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		663 (1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
374 AMORTIZACION ACUMULADA		664 (1) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
375 TOTAL ACTIVO DIFERIDO		665 (2) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS	
	376 240,51	666 (3) GASTOS NO DEDUCIBLES	
		667 EN EL PAIS	
		668 EN EL EXTERIOR	
		669 (4) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
		670 (4) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	
		671 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
		672 A OTRAS RENTAS EXENTAS	
		673 (5) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
		674 (5) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
		675 (5) OTRAS DEDUCCIONES	
		676 = UTILIDAD GRAVABLE	
		677 = PERDIDA	
		678 UTILIDAD CAMPO 814	
		679 REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
		680 BALDO UTILIDAD GRAVABLE	
		681 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
		682 ANTICIPO PAGANDOS	
		683 INTERESES EN LA FUENTE	
		684 CREDITO TRIBUTARIO O DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
		685 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	
		686 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	

380 OTROS ACTIVOS		680 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
381 CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		681 PAGO PREVIO	
382 OTROS		682 TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
383 (1) PROVISIONES INCOBRABLES		683 INTERES POR MORSA	
384 INVERSIONES A LARGO PLAZO		684 MULTAS	
385 SOCIEDADES RELACIONADAS		685 TOTAL PAGADO	
386 OTRAS			
387 GASTOS ANTICIPADOS			
388 OTROS ACTIVOS			
389 TOTAL OTROS ACTIVOS			
390 TOTAL DEL ACTIVO			
391 ACTIVOS CONTINGENTES			
392 400 PASIVO			
401 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			
402 DEL EXTERIOR			
403 LOCALES			
404 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
405 DEL EXTERIOR			
406 LOCALES			
407 PRESTAMOS DE BUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			
408 DEL EXTERIOR			
409 LOCALES			
410 OBLIGACIONES			
411 CON LA ADAL. TRIBUTARIA			
412 CON EL IESS			
413 CON EMPLEADOS			
414 PROVEEDORES A CORTO PLAZO			
415 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			
416 TOTAL PASIVO CORRIENTE			
417 420 PASIVO LARGO PLAZO			
418 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			
419 DEL EXTERIOR			
420 LOCALES			
421 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
422 DEL EXTERIOR			
423 LOCALES			
424 PRESTAMOS DE BUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			
425 DEL EXTERIOR			
426 LOCALES			
427 OBLIGACIONES OMITIDAS			
428 PROVISIONES PARA SIELACION PATRONAL			
429 OTRAS PROVISIONES			
430 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			
431 TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			
432 470 PASIVO DIFERIDO			
433 ANTICIP. CLIENTES			
434 OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
435 TOTAL PASIVO DIFERIDO			
436 480 OTROS PASIVOS			
437 INGRESOS ANTICIPADOS			
438 OTROS PASIVOS			
439 TOTAL OTROS PASIVOS			
440 TOTAL DEL PASIVO			
441 PASIVOS CONTINGENTES			

500 PATRIMONIO NETO		690 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
501 CAPITAL SUBCORTO O ABANDONADO		691 PAGO PREVIO	
502 (1) CAPITAL SUBCORTO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		692 TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
503 APORTES DE SOCOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		693 INTERES POR MORSA	
504 RESERVAS LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA		694 MULTAS	
505 RESERVA DE CAPITAL		695 TOTAL PAGADO	
506 OTROS SUPERAVITE			
507 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			
508 (1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			
509 UTILIDAD DEL EJERCICIO			
510 (1) PERDIDA DEL EJERCICIO			
511 TOTAL PATRIMONIO NETO			
512 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
513 DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 99)			

690 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		700 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
691 PAGO PREVIO		701 PAGO PREVIO	
692 TOTAL IMPUESTO A PAGAR		702 TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
693 INTERES POR MORSA		703 INTERES POR MORSA	
694 MULTAS		704 MULTAS	
695 TOTAL PAGADO		705 TOTAL PAGADO	

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
900	910	920	930
940	950	960	970
980	990	1000	1010

Superintendencia de Compañías
21 ABR. 2003
Director Barros Pontón
Registro de Sociedades