



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

No. **20 0043684**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **079008446001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **COMANDATO EL CPO COMANDARO S.A.** 203 EXPEDIENTE **38936**

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% **801** **-**

DISP. MUEBLE	CAJA, BANCOS	311	-
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	87.954,08
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-

	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-
	EXPORTACIONES	803	-
	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-
	OTROS INGRESOS EXENTOS	805	-
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806	-
	OTRAS RENTAS	807	-
	TOTAL INGRESOS	899	-

**INGRESOS
NO
OPERACIONALES**

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

TC **ACTIVO CORRIENTE** **339** **87.954,08**

	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

	TERRENOS	341	-
	EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-
	MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-
	VEHÍCULOS	349	-
	OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-
	TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-

	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	-

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-
	(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-
	TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-
	TOTAL ACTIVO FIJO	369	-

	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-

370 ACTIVO DIFERIDO

	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-
	GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-
	SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	-
	TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-

	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	-

380 OTROS ACTIVOS

	CIENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO		
	CLIENTES RELACIONADOS	381	-
	OTROS	383	-
	(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-
	INVERSIONES A LARGO PLAZO		
	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-
	OTRAS	389	-
	GASTOS ANTICIPADOS	391	-
	OTROS ACTIVOS	393	-
	TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-
	TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399
	ACTIVOS CONTINGENTES	399	-

	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	-

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

	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 (primas y cesiones)	761	-
	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
	GASTOS DE GESTIÓN	763	-
	GASTOS DE VIAJE	764	-

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

	CIENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		
	LOCALES	411	-
	DEL EXTERIOR	413	-
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
	LOCALES	415	-
	DEL EXTERIOR	417	-
	PRÉSTAMOS DE SUJORALES		
	LOCALES	419	-

OBLIGACIONES			CON EL IESS	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
CON EMPLEADOS			427	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 758
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			437	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	CUENTAS INCOBRABLES
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS 772
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773
	DEL EXTERIOR	442		INTERESES Y COMISIONES
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		LOCALES 774
	DEL EXTERIOR	447		AL EXTERIOR 775
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	448		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776
	DEL EXTERIOR	451		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777
HIPOTECAS POR PAGAR			453	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 779
OBLIGACIONES EMITIDAS			455	780 GASTOS NO OPERACIONALES
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781
OTRAS PROVISIONES			459	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 789
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469	TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 799
470 PASIVO DIFERIDO				UTILIDAD DEL EJERCICIO 996 - 799 > 0 797
ANTICIPO CLIENTES			471	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 999 - 799 < 0 798
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801
480 OTROS PASIVOS				PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802
INGRESOS ANTICIPADOS			481	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803
OTROS PASIVOS			483	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804
TOTAL OTROS PASIVOS			489	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489			499	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES
PASIVOS CONTINGENTES			495	EN EL PAÍS 806
500 PATRIMONIO NETO				EN EL EXTERIOR 807
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			507	A OTRAS RENTAS EXENTAS 810
RESERVA DE CAPITAL			509	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811
OTROS SUPERÁVITS			511	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	(-) OTRAS DEDUCCIONES 813
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0 814
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797			517	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0 815
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798			519	UTILIDAD CAMPO 814
TOTAL PATRIMONIO NETO			505	REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+505			509	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 66)				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				(-) ANTICIPO PAGADO 819
FIRMA CONTADOR				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820
NOMBRE: VICTOR EMILIO ESTRADA				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821
NOMBRE: ING. TOMAS VASQUEZ				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822
C.I. No. 0900723222				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823
RUC No. 0900717398001				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 824
MEDIANTE COMPENSACIONES				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				PAGO PREVIO 825
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 826 - 901 827
				INTERÉS POR MORA 828
				MULTAS 829
				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 830
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				
905	N/C No.	910	N/C No.	915
906	USD	911	USD	916
REGISTRO OFICIAL No.				
DETALLE DE COMPENSACIONES				
912	N/C No.	917	Resol. No.	922
913	USD	918	USD	923
AÑO 924				
MESA 925				
DÍA 926				

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN