

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064IMPORTANTE: 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 0990591806001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN Industrias de Bordo Comercial Telaracons S.A. 203 EXPEDIENTE 40118

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%

601

CAJA, BANCOS 311
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 602

EXPORTACIONES 603

CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS 315

DIVIDENDOS PERCIBIDOS 604

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317

OTROS INGRESOS EXENTOS 605

CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS 319

RENDIMIENTOS FINANCIEROS 606

OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321

OTRAS RENTAS 607

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323

TOTAL INGRESOS 699

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325

700 COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 329

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 331

COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 333

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713

MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 335

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 337

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715

OTROS ACTIVOS CORRIENTES 338

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717

340 ACTIVO FIJO

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718

ACTIVO FIJO TANGIBLE

SUELDOS Y SALARIOS 719

TERRENOS 341

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720

EDIFICIOS E INSTALACIONES 343

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721

MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722

EQUIPO DE COMPUTACIÓN 347

GASTOS DE FABRICACIÓN 723

VEHÍCULOS 349

DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351

DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353

SUMINISTROS Y MATERIALES 726

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 355

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. (primas y cesiones) 727

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 359

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 361

SUELDOS Y SALARIOS 730

(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS 363

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 368

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732

TOTAL ACTIVO FIJO 369

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733

370 ACTIVO DIFERIDO

COMBUSTIBLES 734

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371

ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735

GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 373

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736

SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740

380 OTROS ACTIVOS

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741

CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO

CUENTAS RELACIONADAS 381

OTROS COSTOS DE VENTAS 742

OTROS 383

TOTAL COSTO DE VENTAS 749

(-) PROVISIONES INCOBRABLES 385

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

INVERSIONES A LARGO PLAZO

SOCIEDADES RELACIONADAS 387

SUELDOS, SALARIOS 751

OTRAS 389

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752

GASTOS ANTICIPADOS 391

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753

OTROS ACTIVOS 393

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754

TOTAL OTROS ACTIVOS 397

ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755

TOTAL DEL ACTIVO 399

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756

ACTIVOS CONTINGENTES 398

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757

400 PASIVO

COMISIONES EN VENTAS 758

410 PASIVO CORRIENTE

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

LOCALES 411

COMBUSTIBLES 760

DEL EXTERIOR 413

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

LOCALES 415

SUMINISTROS Y MATERIALES 762

DEL EXTERIOR 417

GASTOS DE GESTIÓN 763

PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ

LOCALES 419

GASTOS DE VIAJE 764

DEL EXTERIOR 421

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765

CON LA ADM. TRIBUTARIA 423

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766

PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ		DEL EXTERIOR	421		AQUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	785				
OBLIGACIONES		CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	786				
		CON EL IESS	425		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	787				
		CON EMPLEADOS	427		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	788				
PROVISIONES A CORTO PLAZO			429		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	789				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770				
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438		CUENTAS INCOBRABLES	771				
440 PASIVO LARGO PLAZO					BAJA DE INVENTARIOS	772				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773				
	DEL EXTERIOR		443		INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		445			AL EXTERIOR	775			
	DEL EXTERIOR		447		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776				
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES		449		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	777				
	DEL EXTERIOR		451		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	779				
HIPOTECAS POR PAGAR			453		780 GASTOS NO OPERACIONALES					
OBLIGACIONES EMITIDAS			455		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781				
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			457		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782				
OTRAS PROVISIONES			458		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461		TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797			
470 PASIVO DIFERIDO					PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798			
ANTICIPO CLIENTES			471		800 CONCILIACION TRIBUTARIA					
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801			
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802			
480 OTROS PASIVOS					(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		803			
INGRESOS ANTICIPADOS			481		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804			
OTROS PASIVOS			483		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805			
TOTAL OTROS PASIVOS			489		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806			
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489	499			EN EL EXTERIOR	807			
PASIVOS CONTINGENTES			498		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808			
500 PATRIMONIO NETO					(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	800,00	A OTRAS RENTAS EXENTAS		810			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			503		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			505		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			507		(-) OTRAS DEDUCCIONES		813			
RESERVA DE CAPITAL			509		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0	814			
OTROS SUPERAVITS			511	2.095,00	= PERDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	815			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816			
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	517		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)			818		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	519		(-) ANTICIPO PAGADO		819			
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	2.895,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499 + 598	599	2.895,00	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		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)					SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			818 - 819 - 820 - 821 < 0	898	
					SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			818 - 819 - 820 - 821 > 0	899	
					CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA					
					ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			(0.5 * 818) - 820	897	
					900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO					
					PAGO PREVIO			901		
					TOTAL IMPUESTO A PAGAR			899 - 901	902	
					INTERÉS POR MORA			903		
					MULTAS			904	10,00	
					TOTAL PAGADO			902 + 903 + 904	999	
								10,00		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO										
908	N/C No.		910	N/C No.		912	N/C No.		914	N/C No.
909	USD		911	USD		913	USD		915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921	REGISTRO OFICIAL No.				922	AÑO 923		
								MES 924		
								DÍA 925		