

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** AÑO **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **42.259**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC **0990743592001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **INFORMÁTICA Y SERVICIO TÉCNICO S.A. INSERTEC** EXPEDIENTE **42259-85**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%		
CAJA, BANCOS			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS			INGRESOS NO OPERACIONALES		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS			OTROS INGRESOS EXENTOS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			OTRAS RENTAS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)			TOTAL INGRESOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS			SUELDOS Y SALARIOS		
EDIFICIOS E INSTALACIONES			MANO DE OBRA DIRECTA		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
VEHÍCULOS			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES			GASTOS DE FABRICACIÓN		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUMINISTROS Y MATERIALES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EQUIPO (primas y cesiones)		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS		
TOTAL ACTIVO FIJO			MANO DE OBRA INDIRECTA		
370 ACTIVO DIFERIDO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			GASTOS DE FABRICACIÓN		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			SUMINISTROS Y MATERIALES		
380 OTROS ACTIVOS			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EQUIPO (primas y cesiones)		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
CLIENTES RELACIONADOS			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
OTROS			SUELDOS Y SALARIOS		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES			MANO DE OBRA INDIRECTA		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
SOCIEDADES RELACIONADAS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
OTRAS			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS ANTICIPADOS			GASTOS DE FABRICACIÓN		
OTROS ACTIVOS			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL OTROS ACTIVOS			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL DEL ACTIVO			SUMINISTROS Y MATERIALES		
ACTIVOS CONTINGENTES			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EQUIPO (primas y cesiones)		
400 PASIVO			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
410 PASIVO CORRIENTE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			SUELDOS Y SALARIOS		
LOCALES			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
DEL EXTERIOR			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
LOCALES			GASTOS DE FABRICACIÓN		
DEL EXTERIOR			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			SUMINISTROS Y MATERIALES		
OBLIGACIONES			GASTOS DE GESTIÓN		
CON EL IESS			GASTOS DE VIAJE		
CON EMPLEADOS			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
440 PASIVO LARGO PLAZO			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
LOCALES			CUENTAS INCOBRABLES		
DEL EXTERIOR			BAJA DE INVENTARIOS		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
LOCALES			INTERESES Y COMISIONES		
DEL EXTERIOR			LOCALES		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			AL EXTERIOR		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
OBLIGACIONES			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CON EL IESS			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CON EMPLEADOS			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
440 PASIVO LARGO PLAZO			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
LOCALES			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
DEL EXTERIOR			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
LOCALES			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
DEL EXTERIOR			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
OBLIGACIONES			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
CON EL IESS			EN EL PAÍS		
CON EMPLEADOS			EN EL EXTERIOR		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
440 PASIVO LARGO PLAZO			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
LOCALES			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
DEL EXTERIOR			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			= UTILIDAD GRAVABLE		
LOCALES			= PÉRDIDA		
DEL EXTERIOR			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE			(-) ANTICIPO PAGADO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
OBLIGACIONES			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
CON EL IESS			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
CON EMPLEADOS			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
440 PASIVO LARGO PLAZO			PAGO PREVIO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
LOCALES			INTERÉS POR MORA		
DEL EXTERIOR			MULTAS		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			TOTAL PAGADO		
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES					
DEL EXTERIOR					
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE					
CON LA ADM. TRIBUTARIA					
OBLIGACIONES					
CON EL IESS					
CON EMPLEADOS					
PROVISIONES A CORTO PLAZO					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
LOCALES					