

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 2001 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

UG 0990777225.01

RAZON SOCIAL O DENOMINACION IBERIA S.A. SUCURSAL S.A.

EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO CORRIENTE		
AJA. BANCOS	311	53,220.57
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
TAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	71,339.36
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	1,559.11
TAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	
TRAS CUENTAS POR COBRAR	321	3,019.57
REDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
REDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	7,449.17
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	54,240.54
ERCADERIAS EN TRANSITO	335	
INVENTARIO REPUES.TOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	
ACTIVOS CORRIENTES	339	75,528.75
ACTIVO CORRIENTE	339	193,417.32

600 INGRESOS		
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	51,220.57
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
INGRESOS NO OPERACIONALES	604	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605	
OTROS INGRESOS EXENTOS	606	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	
OTRAS RENTAS	608	
TOTAL INGRESOS	609	51,220.57

ACTIVO FIJO		
FIJO TANGIBLE		
INSTALACIONES	341	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	7,449.17
DE COMPUTACION	347	3,500.00
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	349	9,070.00
DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	351	11,250.00
DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	353	
ACTIVO FIJO TANGIBLE	355	14,695.05
FIJO INTANGIBLE		
PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	
AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	
ACTIVO FIJO	369	14,695.05

700 COSTOS Y GASTOS		
710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	45,000.00
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	37,000.00
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	34,240.54
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	

ACTIVO DIFERIDO		
DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	
DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	
IMPORTE DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	
ACTIVOS DIFERIDOS	377	
AMORTIZACION ACUMULADA	378	
ACTIVO DIFERIDO	379	

720 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS Y SALARIOS	721	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	723	
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
GASTOS DE FABRICACION	725	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	
DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727	
SUMINISTROS Y MATERIALES	728	
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	729	
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	730	
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731	
SUELDOS Y SALARIOS	732	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734	
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735	

ACTIVOS PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
DEBE POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	
DEBE POR COBRAR A CORTO PLAZO	383	
PROVISIONES INCOBRABLES	385	
DEBE POR COBRAR A LARGO PLAZO	387	
DEBE POR COBRAR A CORTO PLAZO	389	
ANTICIPADOS	391	
ACTIVOS	393	
OTROS ACTIVOS	397	
DEL ACTIVO	399	213,112.37
CONTINGENTES	398	

740 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS	741	21,310.37
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	742	31,271.22
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	743	2,595.00
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	744	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	746	4,500.00
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	747	
COMISIONES EN VENTAS	748	3,051.00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	749	1,110.00
COMBUSTIBLES	750	1,774.00
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	751	1,057.00
SUMINISTROS Y MATERIALES	752	3,150.00
GASTOS DE GESTION	753	300.00
GASTOS DE VIAJE	754	5,000.00
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	755	7,450.00
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	756	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	757	
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	758	
DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	759	
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	760	
CUENTAS INCOBRABLES	761	
BAJA DE INVENTARIOS	762	
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	763	
INTERESES Y COMISIONES	764	
LOCALES	765	
AL EXTERIOR	766	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	767	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	768	10,141.30
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	103,525.02

PASIVO DIFERIDO		
DE CLIENTES	471	
PASIVOS DIFERIDOS	473	
PASIVO DIFERIDO	479	

770 GASTOS NO OPERACIONALES			
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781		
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	205.57	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	205.57	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	499,757.13	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	797	44,815.02
PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	798	

PASIVOS PASIVOS		
DEBE ANTICIPADOS	481	
PASIVOS	483	
OTROS PASIVOS	489	
PATRIMONIO NETO	499	100,305.19
CONTINGENTES	498	

800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	44,815.32
PERDIDA DEL EJERCICIO	802	
(-) 15% PARTICIPACION TRIBUTARIA	803	3,722.34
(-) 30% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTO	804	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTO	805	
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	806	
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	807	
(+) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
(+) PARTICIPACION TRIBUTARIA EN EL EXTERIOR	809	
(+) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	810	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	
(-) OTRAS DEDUCCIONES	812	
= UTILIDAD GRAVABLE	814	38,093.02
= PERDIDA	815	
UTILIDAD GRAVABLE	814	
REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	38,093.02

PATRIMONIO NETO		
DEBE ANTICIPADOS	501	35,000.00
PASIVOS	503	
OTROS PASIVOS	509	28,576.74
PATRIMONIO NETO	599	107,507.19
PASIVO Y PATRIMONIO	598	213,112.38

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			
(-) ANTICIPO PAGADO	817	4,523.00	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	2,890.00	
(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821		
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823	2,190.00

DECLARACION DE VERDADEROS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	824	1,000.00

DETALLE DE LAS NOTAS DE CREDITO			
No. 010	N/C No.	N/C No.	
011	USD	013	USD
021		022	

DETALLE DE COMPENSACIONES			
No. 016	Resol. No.	018	Resol. No.
017	USD	019	USD
023		024	