



COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**No. **20 0007107****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 **0971068320001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **Comp. de Inm. y Comercio S.A.** 203 EXPEDIENTE **452007****ESTADO DE SITUACIÓN****ESTADO DE RESULTADOS****300 ACTIVO****310 ACTIVO CORRIENTE**

DISPO- NIBLE	CAJA, BANCOS	311	177.76
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	176.76
	(-) 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	
REALIZABLE	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	
	ACADERÍAS EN TRÁNSITO	335	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	1767.00
	340 ACTIVO FIJO		
	ACTIVO FIJO TANGIBLE		
	TERRENOS	341	1328.58
	EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	512.50
	MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	
	VEHÍCULOS	349	
	OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	224.56
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	
	TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	1503.52
	ACTIVO FIJO INTANGIBLE		
	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	
	(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	
	TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	
	TOTAL ACTIVO FIJO	369	1503.52
	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	378	
	TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	
	380 OTROS ACTIVOS		
	CUENTAS 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	399	3473.42
	ACTIVOS CONTINGENTES	398	

600 INGRESOS

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		601	1712
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	1043.12
EXPORTACIONES		603	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
	OTRAS RENTAS	607	
TOTAL INGRESOS		699	2755.12

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	

MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
MANO DE OBRA INDIRECTA	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	
	SUELDOS Y SALARIOS	730	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
MANO DE OBRA INDIRECTA	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	
	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	

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

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	
OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
TOTAL COSTO DE VENTAS	749	

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS	751	1473.12
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	

PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		769
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		770
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	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		774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	LOCALES		775
	DEL EXTERIOR	447	AL EXTERIOR		776
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		777
	DEL EXTERIOR	451	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		779
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
470 PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 799 > 0
ANTICIPO CLIENTES		471	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		699 - 799 < 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479	UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797
480 OTROS PASIVOS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798
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	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		EN EL PAÍS
PASIVOS CONTINGENTES		498	EN EL EXTERIOR		806
500 PATRIMONIO NETO			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	A OTRAS RENTAS EXENTAS		810
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVA DE CAPITAL		509	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
OTROS SUPERÁVITS		511	= UTILIDAD GRAVABLE		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	= PÉRDIDA		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	UTILIDAD CAMPO 814		REINVERTIR Y CAPITALIZAR
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		814-815
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(816 * 15%) + (817 * 25%)
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0
FIRMA CONTADOR			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		818 - 819 - 820 - 821 > 0
NOMBRE:			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
198 C.I. No.			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		(0.5 * 818) - 820
NOMBRE:			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		897
199 RUC No.			PAGO PREVIO		901
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899 - 901
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	INTERÉS POR MORA		902
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	MULTAS		903
			TOTAL PAGADO		904
					905
					906
					907
					908
					909
					910
					911
					912
					913
					914
					915
					916
					917
					918
					919
					920
					921
					922
					923
					924
					925
					926
					927
					928
					929
					930
					931
					932
					933
					934
					935
					936
					937
					938
					939
					940
					941
					942
					943
					944
					945
					946
					947
					948
					949
					950
					951
					952
					953
					954
					955
					956
					957
					958
					959
					960
					961
					962
					963
					964
					965
					966
					967
					968
					969
					970
					971
					972
					973
					974
					975
					976
					977
					978
					979
					980
					981
					982
					983
					984
					985
					986
					987
					988
					989
					990
					991
					992
					993
					994
					995
					996
					997
					998
					999
					1000

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN