FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN 9170104 DGER-0719

IMPORTANTE: SERVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO: **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: **---** 106 No. Empleados bajo nómina: **---**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
201 RUC: **0991254595001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **Industria Cerámica Boliviana S.A.** 203 EXPEDIENTE: **67856**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS				
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
CAJA BANCOS	311	300,00	601		3.486,92		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	---	602		---		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	---	603		---		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	---	604		---		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	---	605		---		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	---	606		---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	---	607		---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I RENTA)	325	---	608		---		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	328	---	609		3.486,92		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	---	TOTAL INGRESOS				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	---	700 COSTOS Y GASTOS				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	---	710 COSTO DE VENTAS				
MERCADERIA EN TRANSITO	330	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	---		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	---		
SEC. PAGADOS POR ANICIPIADO	332	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	---		
SEC. PAGADOS POR ANICIPIADO	333	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	---		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANICIPIADO	334	---	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	---		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	---		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	300,00	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	343	---	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	---		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	---	HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	---		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	347	18.000,00	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	723	---		
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	348	---	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724	---		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	---	OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	725	---		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	2.625,00	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	726	---		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	356	---	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	727	---		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	15.375,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	728	---		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EDIF. (primas y cesiones)	729	---		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	---	MANTENIMIENTO REPARACIONES	730	---		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	---	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731	---		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	---	SUELDOS Y SALARIOS	732	---		
370 OTROS ACTIVOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733	---		
ACTIVO DIFERIDO			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734	---		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	80,00	HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735	---		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	---	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	736	---		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	---	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	---		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	---	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	738	---		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	739	---		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	80,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	740	---		
380 ACTIVOS LARGO PLAZO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	741	---		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	742	---		
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	743	---		
	OTROS	383	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744	---		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	385	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	745	---		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	746	---		
	OTRAS	389	BAJA DE INVENTARIOS	747	---		
OTROS GASTOS ANICIPIADOS LARGO PLAZO	393	---	OTROS COSTOS	748	---		
OTROS ACTIVOS	395	---	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	---		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	---	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				
TOTAL DEL ACTIVO	399	15.755,00	SUELDOS Y SALARIOS	750	400,00		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	---	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	751	---		
400 PASIVO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	---		
410 PASIVO CORRIENTE			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	753	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	754	---		
	DEL EXTERIOR	413	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	755	---		
	OTROS	415	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	756	---		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	417	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	757	---		
	DEL EXTERIOR	419	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	758	---		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	421	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	759	---		
	DEL EXTERIOR	423	COMISIONES EN VENTAS	760	---		
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	425	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	761	---		
	CON EL EJES	427	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	762	---		
	CON EMPLEADOS	429	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763	---		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	428	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	764	---		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	---	GASTOS DE GESTIÓN	765	---		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	---	GASTOS DE VIAJE	766	---		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	---	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	767	300,00		
440 PASIVO LARGO PLAZO			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O INMUEBLES	768	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769	---		
	DEL EXTERIOR	443	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770	2.625,00		
	OTROS	445	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	771	---		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	447	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	772	---		
	DEL EXTERIOR	449	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	773	---		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	451	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774	---		
	DEL EXTERIOR	453	INTERESES Y COMISIONES	775	---		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	452	---	AL EXTERIOR	776	---		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	---	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	---		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	---	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	---		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	---	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	3.325,00		
OTRAS PROVISIONES	458	---	780 GASTOS NO OPERACIONALES				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	---	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	---		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	---	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	---		
470 PASIVO DIFERIDO			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	---		
ANICIPIO CLIENTES	471	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	3.325,00		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798		
480 OTROS PASIVOS			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
INGRESOS ANICIPIADOS	481	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	801		
OTROS PASIVOS	483	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	802		
TOTAL OTROS PASIVOS	489	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803		
TOTAL DEL PASIVO	499	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXFNTOS	Trasladar campo 604	804		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 605	805		
500 PATRIMONIO NETO			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	80,00	EN EL EXTERIOR	807	---		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	---		
APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	506	15.534,37	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES	ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	809		
RESERVA LEGAL	507	---	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 - 806 x 15%)	810	---		
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	508	---	(-) AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS ANTERIORES	811	---		
RESERVA DE CAPITAL	509	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	---		
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	---	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	---		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	4,00	= UTILIDAD GRAVABLE	801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	814		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	---	= PÉRDIDA	802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815		
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)	517	136,63	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817		
TOTAL PATRIMONIO NETO	588	15.755,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	15.755,00	(-) ANICIPIO PAGADO	819	34,18		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 101 Codificación a LRTI).			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	34,84		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	---		
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANICIPIADOS	822	---		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	824	0,69	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	829	---	
			CÁLCULO DEL ANICIPIO DEL IMPUESTO A LA RENTA				
			ANICIPIO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	827	---	
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				
			PAGO PREVIO	901	---		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	---	
INTERESES POR MORA	903	---					
MULTAS	904	---					
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999	3,48				

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
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.				REGISTRO OFICIAL No.			
				AÑO 923			
				MES 924			
				DÍA 925			