



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° 0064

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

No. 20 0071932

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2002 104 N.º FORMULARIO QUE SE RECIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991313109001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN PUNTO MAXIMO S.A. T.H.X.

203 EXPEDIENTE 72003

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

CREDITO NETO REALIZABLE	300 ACTIVO		600 INGRESOS	
	310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
CAJA, BANCOS	311	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	EXPORTACIONES	603
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	603,70	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	66,50	OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	78,50	TOTAL INGRESOS	608
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	(+) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
ACTIVOS CORRIENTES	338	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	752,70	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
TERRENOS	341	—	SUELDO Y SALARIOS	719
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	MANO DE OBRA DIRECTA	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	790,57	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
VEHÍCULOS	349	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	723
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	376,21	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	414,36	SUMINISTROS Y MATERIALES	726
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	AQUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	—	SUELDO Y SALARIOS	730
TOTAL ACTIVO FIJO	369	414,36	MANO DE OBRA INDIRECTA	
(-) BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
(-) HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
(-) HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES	734
GRUPO 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
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
380 OTROS ACTIVOS			COMBUSTIBLES	742
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	OTROS COSTOS DE VENTAS	743
OTROS	383	—	TOTAL COSTO DE VENTAS	744
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	SUELDO, 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	339 + 369 + 379 + 397	1.167,06	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	411	—	COMBUSTIBLES	760
LOCALES	411	—	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761
DEL EXTERIOR	413	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	762
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	763
LOCales	415	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	764
DEL EXTERIOR	417	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	765
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	419	—	GASTOS DE VIAJE	766
DEL EXTERIOR	421	—	AQUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	767
OBLIGACIONES	423	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	768
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769
CON EL IESS	425	—	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770
CON EMPLEADOS	427	—	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	771
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	—	AMORTIZACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	772
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	—	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	773
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	—	CUENTAS INCOBRABLES	774
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS	775
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	—	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	776
LOCALES	441	—	INTERESES Y COMISIONES	777
DEL EXTERIOR	443	—	LOCALES	778
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	—	AL EXTERIOR	779
LOCales	445	—	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	780
DEL EXTERIOR	447	—	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	781
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	449	—	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	782
DEL EXTERIOR	451	—	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	783
HIPOTECAS POR PAGAR	453	—	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	—	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	784
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	—	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	785
OTRAS PROVISIONES	459	—	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	786
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	—	TOTAL COSTOS Y GASTOS	787
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	788
470 PASIVO DIFERIDO			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	789
ANTICIPO CLIENTES	471	—	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
IMPUESTOS ANTICIPADOS	481	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
OTROS PASIVOS	483	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
TOTAL OTROS PASIVOS	489	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	1.167,06	EN EL PAÍS	806
PASIVOS CONTINGENTES	496	—	EN EL EXTERIOR	807
500 PATRIMONIO NETO			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	523,00	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	—	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	—	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	18,31	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
RESERVA DE CAPITAL	509	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
OTROS SUPERÁVITS	511	257,89	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	259,24	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	—	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	108,12	UTILIDAD CAMPO 814	816
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	—	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	1.167,06	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598	1.167,06	(-) 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
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821 < 0	822
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821 > 0	823
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820	827
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
			PAGO PREVIO	901