



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

**No. 20 0036641**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 00075

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
1999	

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC	202 RAZON SOCIAL	203 EXPEDIENTE
129067789004	COMORISA	72766-95

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303		EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306			EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308			OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		TOTAL INGRESOS	699	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TERMINALES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	707	
MQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	200.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
VEHICULOS	353		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		MANO DE OBRA DIRECTA	709	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>200.00</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362		APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365		OTROS GASTOS DE FABRICACION		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>200.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
CUENTAS POR PAGAR	401		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	729	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
CONTRIBUCIONES: IEES E IMPUESTOS	404		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		GASTOS DE GESTION	753	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		GASTOS DE VIAJE	754	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414		INTERESES Y COMISIONES	760	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415		LOCALES	760	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>		AL EXTERIOR	761	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>		PROVISIONES DEDUCIBLES	762	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	200.00	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	769	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
RESERVAS	504		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	
REEXPRESION MONETARIA	506		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	779	
OTROS SUPERAVITS	507		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>200.00</b>	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>200.00</b>	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		805
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)					
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL Ing. Rayblan E. Han			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	
 FIRMA CONTADOR Hector Gilbes Quiroz			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807
				EN EL EXTERIOR	808
C.I. 091475073-4			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		809
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)		810
C.I. 090618238-1			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS		811
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS		812
PAGO PREVIO 901 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901 902 INTERESES POR MORA 903 MULTAS 904 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905			= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814
OTRAS FORMAS DE PAGO 919 U.S.\$ 925 No. 926 U.S.\$			(-) ANTICIPOS		815
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		816
NOTA DE CREDITO DOLARES 10.00 10.00			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818
COMPENSACION DOLARES 927 928 U.S.\$					

