



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 20 0036640

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	2000		

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZON SOCIAL	203	EXPEDIENTE
	1290067789004		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		700 COSTO DE VENTAS									
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								
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704								
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705								
BIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706								
MAQUINARIAS, 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								
TOTAL ACTIVO FIJO	359	200.00	MANO DE OBRA INDIRECTA	711								
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES									
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	712								
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362		APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714								
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715								
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365		OTROS GASTOS DE FABRICACION	717								
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO									
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	368		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO									
TOTAL DEL ACTIVO	370	200.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720								
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721								
CUENTAS POR PAGAR	401		TOTAL COSTO DE VENTAS	729								
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS									
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751								
APORTACIONES: IEES E IMPUESTOS	404		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752								
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		GASTOS DE GESTION	753								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		GASTOS DE VIAJE	754								
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755								
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			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	LOCALES	760							
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415			AL EXTERIOR	761							
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419		PROVISIONES DEDUCIBLES	762								
TOTAL DEL PASIVO	420		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763								
500 PATRIMONIO NETO			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764								
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769								
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		770 GASTOS NO OPERACIONALES									
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771								
RESERVAS	504		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772								
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779								
REEXPRESION MONETARIA	506		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780								
OTROS SUPERAVITS	507		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES									
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801								
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802								
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	200.00	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200.00	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804							
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805								
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA									
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806								
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807							
				EN EL EXTERIOR	808							
 FIRMA CONTADOR			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809								
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810								
Ing. Raymond Chan C.I. 091473073-4			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811								
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812								
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO PAGO PREVIO 901			= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813							
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901			(-) ANTICIPOS	815								
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816								
INTERESES POR MORA 903			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817							
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818							
MULTAS 904			OTRAS FORMAS DE PAGO									
			NOTA DE CREDITO DOLARES									
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904			COMPENSACION DOLARES									
			<table border="1"> <tr> <td>919</td> <td>925</td> <td>No.</td> <td>927</td> <td></td> </tr> <tr> <td>U S \$</td> <td>926</td> <td>U S \$</td> <td>928</td> <td>U S \$</td> </tr> </table>			919	925	No.	927		U S \$	926
919	925	No.	927									
U S \$	926	U S \$	928	U S \$								

19 JUN 2003

