

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE AÑO **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **J**

RUC **0991346260001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **BILDNER S.A** EXPEDIENTE **75025**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601		
CAJA, BANCOS	311	200.00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	EXPORTACIONES	603		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	604		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	-		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	606	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	321	-	OTRAS RENTAS	608		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	322	-	TOTAL INGRESOS	609		

340 ACTIVO FIJO **700 COSTOS Y GASTOS**

ACTIVO FIJO TANGIBLE			710 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS	341	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	1.985.92	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	344	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
VEHÍCULOS	345	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	348	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	1.985.92	SUELDOS Y SALARIOS	719	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE **MANO DE OBRA INDIRECTA**

MARCS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
TOTAL ACTIVO FIJO	354	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
ACTIVO DIFERIDO			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	-	SUELDOS Y SALARIOS	730	

380 OTROS ACTIVOS **COMBUSTIBLES**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	731	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	382	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	732	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	383	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	733	
GASTOS ANTICIPADOS	384	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	734	
OTROS ACTIVOS	385	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	735	
TOTAL OTROS ACTIVOS	386	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	736	
TOTAL DEL ACTIVO	387	2.185.92	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	737	

400 PASIVO **OTROS COSTOS DE VENTAS**

410 PASIVO CORRIENTE			TOTAL COSTO DE VENTAS	738	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	412	-	SUELDOS, SALARIOS	751	
PRESTAMOS DE SUJOS/ALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	413	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
OBLIGACIONES	414	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	415	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	416	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	417	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	

440 PASIVO LARGO PLAZO **COMISIONES EN VENTAS**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	757	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	442	-	COMBUSTIBLES	758	
PRESTAMOS DE SUJOS/ALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	443	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	759	
OBLIGACIONES	444	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	760	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	445	-	GASTOS DE GESTIÓN	761	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	446	-	GASTOS DE VIAJE	762	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	447	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	763	

470 PASIVO DIFERIDO **NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	764	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	765	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	766	
480 OTROS PASIVOS			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	767	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	CUENTAS INCOBRABLES	768	
OTROS PASIVOS	482	-	BAJA DE INVENTARIOS	769	
TOTAL OTROS PASIVOS	483	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	770	
TOTAL DEL PASIVO	484	1.985.92	INTERESES Y COMISIONES	771	

500 PATRIMONIO NETO **OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	772	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	502	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	773	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	503	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
RESERVA DE CAPITAL	505	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
OTROS SUPERÁVITS	506	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	784	749 + 779 + 789
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 790 > 0	797
UTILIDAD DEL EJERCICIO	509	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 790 < 0	798

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	801	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	802	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	803	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
(-) OTRAS DEDUCCIONES	804	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	
UTILIDAD CAMPO 814	814		EN EL PAÍS	806	
REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815		EN EL EXTERIOR	807	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
(-) ANTICIPO PAGADO	817		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	819		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0		UTILIDAD GRAVABLE	814	

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	821
----------------------	-------------------	-----

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
INTERÉS POR MORA	903	-
MULTAS	904	10.00
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	10.00

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	916	N/C No.
908	USD	911	USD	913	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

IMPUESTO DEL EJERCICIO 30-001-300742-1 08/ENE/2004