

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2001** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC **0991365362001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **REBUSCAR REPUESTOS DE OBRAS S. A.** 107 00/5318

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **610 INGRESOS OPERACIONALES**

CAJA, BANCOS	311	885,51	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	611	156.928,70	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	612	-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315	27.943,60	EXPORTACIONES	613	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	614	-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	614	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	615	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	111,08	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	616	557,18	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	1.877,61	OTRAS RENTAS	617	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS	618	156.585,88	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	50.365,20	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	8.265,18	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRA NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	121.962,60	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
ACTIVOS CORRIENTES	338	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	50.365,20	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	81.193,00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
			COMPRA NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
			SUELDOS Y SALARIOS	730	-	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	-	
			GASTOS DE FABRICACIÓN	735	-	
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	736	-	
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	737	-	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	738	-	
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y coasuras)	739	-	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	740	-	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	741	-	
			SUELDOS Y SALARIOS	742	-	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	743	-	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	744	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	745	-	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	746	-	
			COMBUSTIBLES	747	-	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	748	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	749	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	751	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	752	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	753	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	754	-	
			OTROS COSTOS DE VENTAS	755	-	
			TOTAL COSTO DE VENTAS	756	115.892,58	
			760 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
			SUELDOS, SALARIOS	761	7.335,18	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	762	5.400,00	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	763	-	
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	764	-	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	765	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	766	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	767	-	
			COMISIONES EN VENTAS	768	-	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	769	1.124,71	
			COMBUSTIBLES	770	457,00	
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y egresos)	771	647,58	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	772	-	
			GASTOS DE GESTIÓN	773	-	
			GASTOS DE VIAJE	774	3.335,28	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	775	-	
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	776	602,72	
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777	4.071,05	
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	778	-	
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	779	2.484,30	
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	780	-	
			CUENTAS INCOBRABLES	781	-	
			BAJA DE INVENTARIOS	782	-	
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	783	-	
			INTERESES Y COMISIONES	784	-	
			LOCALES	785	-	
			AL EXTERIOR	786	-	
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	787	7.216,34	
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	788	32.734,33	
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	789	72.988,97	
			790 GASTOS NO OPERACIONALES			
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	791	-	
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	792	-	
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	793	32.734,33	
			TOTAL COSTOS Y GASTOS	794	2.938,97	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	600 - 790 > 0	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	801	600 - 790 < 0	
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	2.938,97
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	448,35
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-	
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-	
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-	
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-	
			EN EL PAÍS	806	-	
			EN EL EXTERIOR	807	-	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-	
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES	809	-	
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810	-	
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	811	-	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812	-	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813	-	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	814	-	
			= UTILIDAD GRAVABLE	815	2.540,62	
			= PÉRDIDA	816	-	
			UTILIDAD CAMPO 814	817	2.540,62	
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	818	637,16	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	819	1.903,46	
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	820	1.903,46	
			(-) ANTICIPO PAGADO	821	1.903,46	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	822	-	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	823	413,96	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	824	689,50	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	825	1.213,50	
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	897	-
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
			PAGO PREVIO	901	-	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	-
			INTERÉS POR MORA	903	95,25	
			MULTAS	904	95,25	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999	190,50

340 ACTIVO FIJO **720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

TIENES	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	730	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	3.329,03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	7.086,53	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-	
VEHÍCULOS	349	6.738,98	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	12.771,27	COMBUSTIBLES	747	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	748	-	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	4.383,27	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	749	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	751	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	752	-	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	753	-	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	754	-	
			OTROS COSTOS DE VENTAS	755	-	
			TOTAL COSTO DE VENTAS	756	115.892,58	
			760 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
			SUELDOS, SALARIOS	761	7.335,18	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	762	5.400,00	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	763	-	
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	764	-	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	765	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	766	-	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	767	-	
			COMISIONES EN VENTAS	768	-	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	769	1.124,71	
			COMBUSTIBLES	770	457,00	
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y egresos)	771	647,58	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	772	-	
			GASTOS DE GESTIÓN	773	-	
			GASTOS DE VIAJE	774	3.335,28	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	775	-	
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	776	602,72	
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777	4.071,05	
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	778	-	
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	779	2.484,30	
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	780	-	
			CUENTAS INCOBRABLES	781	-	
			BAJA DE INVENTARIOS	782	-	
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	783	-	
			INTERESES Y COMISIONES	784	-	
			LOCALES	785	-	
			AL EXTERIOR	786	-	
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	787	7.216,34	
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	788	32.734,33	
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	789	72.988,97	
			790 GASTOS NO OPERACIONALES			
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	791	-	
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	792	-	
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	793	32.734,33	
			TOTAL COSTOS Y GASTOS	794	2.938,97	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	600 - 790 > 0	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	801	600 - 790 < 0	
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	2.938,97
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	448,35
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-	
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-	
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-	
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-	
			EN EL PAÍS	806	-	
			EN EL EXTERIOR	807	-	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-	
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES	809	-	
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810	-	
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	811	-	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812	-	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813	-	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	814	-	
			= UTILIDAD GRAVABLE	815	2.540,62	
			= PÉRDIDA	816	-	
			UTILIDAD CAMPO 814	817	2.540,62	
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	818	637,16	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	819	1.903,46	
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	820	1.903,46	
			(-) ANTICIPO PAGADO	821	1.903,46	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	822	-	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	823	413,96	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	824		