



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 20 0034355

FÓRMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

| | | | |
|-----|------|-----|---------------------------------|
| 102 | AÑO | 103 | No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA |
| | 1996 | | |

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

| | | | | | |
|-----|---------------|-----|--------------|-----|------------|
| 201 | RUC | 202 | RAZON SOCIAL | 203 | EXPEDIENTE |
| | 0991307032001 | | Avini S.A | | 76047 |

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

| 300 ACTIVO CORRIENTE | | | 600 INGRESOS | | |
|---|------------|------------|---|-----------------------------------|-----|
| CAJA, BANCOS | 301 | 200 | 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 | 609 | |
| 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 | 200 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 704 | |

| 350 ACTIVO FIJO | | | 700 COSTO DE VENTAS | | |
|---|------------|------------|---|-----|--|
| TIENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES | 351 | - | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 705 | |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | 352 | - | COMPRAS DE MATERIA PRIMA | 706 | |
| VEHICULOS | 353 | - | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 707 | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 354 | - | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 708 | |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA | 355 | - | MANO DE OBRA DIRECTA | 709 | |
| TOTAL ACTIVO FIJO | 359 | - | DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA. | 710 | |
| 360 ACTIVO NO CORRIENTE | | | MANO DE OBRA INDIRECTA | 711 | |
| CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO | 361 | - | SUMINISTROS Y MATERIALES | 712 | |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION | 362 | - | SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF. | 713 | |
| GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS | 363 | - | APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES | 714 | |
| APORTACIONES EN ASOCIACIONES | 364 | - | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 715 | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 365 | - | ENERGIA, AGUA Y TELEFONO | 716 | |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA | 366 | - | OTROS GASTOS DE FABRICACION | 717 | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 369 | - | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 718 | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 370 | 200 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 719 | |

| 400 PASIVO CORRIENTE | | | 720 COSTO DE VENTAS | | |
|---|------------|------------|---|-------------|-----|
| CUENTAS POR PAGAR | 401 | - | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 720 | |
| DOCUMENTOS POR PAGAR | 402 | - | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 721 | |
| PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR | 403 | - | TOTAL COSTO DE VENTAS | 722 | |
| CONTRIBUCIONES: IEES E IMPUESTOS | 404 | - | 750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | | |
| APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES | 405 | - | SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 751 | |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | 406 | - | COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD | 752 | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 409 | - | GASTOS DE GESTION | 753 | |
| 410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE) | | | GASTOS DE VIAJE | 754 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO) | 411 | - | AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX | 755 | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ | LOCALES | 412 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 756 | |
| | EXTERNOS | 413 | DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES | 757 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 414 | - | CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS | 758 | |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO | 415 | - | AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | 759 | |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO | 419 | - | INTERESES Y COMISIONES | LOCALES | 760 |
| TOTAL DEL PASIVO | 420 | - | | AL EXTERIOR | 761 |
| 500 PATRIMONIO NETO | | | PROVISIONES DEDUCIBLES | 762 | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | 501 | 200 | OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | 763 | |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | 502 | - | 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES | 764 | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | 503 | - | TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | 765 | |
| RESERVAS | 504 | - | 770 GASTOS NO OPERACIONALES | | |
| RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO | 505 | - | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | 771 | |
| REEXPRESION MONETARIA | 506 | - | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | 772 | |
| OTROS SUPERAVITS | 507 | - | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 773 | |
| UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES | 508 | - | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO | 774 | |
| UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO | 509 | - | 800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA DE TRABAJADORES | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 519 | 200 | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780) | 801 | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 520 | 200 | (+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES | 802 | |

| CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA | | | 770 GASTOS NO OPERACIONALES | | |
|--|-----------------|-----|--------------------------------------|-----|--|
| ANTICIPO PROXIMO AÑO | 0.5 (814 - 816) | 521 | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | 771 | |
| 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) | | | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | 772 | |
| <p>FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: Tomas Callejos C</p> <p>FIRMA CONTADOR: Roberto Rodriguez</p> <p>RUC: 0911886455</p> <p>C.I.: 0906598545</p> | | | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 773 | |
| | | | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO | 774 | |

| CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA | | | 780 GASTOS NO OPERACIONALES | | |
|---|--|--|---|-----|--|
| UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780) | | | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780) | 801 | |
| (-) GASTOS NO DEDUCIBLES | | | (+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES | 802 | |
| EN EL PAIS | | | (-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES | 803 | |
| EN EL EXTERIOR | | | = UTILIDAD NETA (BASE PARA EL IMPUESTO) (801 + 802 - 803) | 804 | |
| (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES | | | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | 805 | |
| (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805) | | | CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA | | |
| (-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS | | | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780) | 806 | |
| (-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS | | | (-) GASTOS NO DEDUCIBLES | 807 | |
| = UTILIDAD GRAVABLE | | | EN EL PAIS | 808 | |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | | | EN EL EXTERIOR | 809 | |
| (-) ANTICIPOS | | | (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES | 810 | |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE | | | (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805) | 811 | |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | | | (-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS | 812 | |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | | | (-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS | 813 | |

| 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO | | | NOTA DE CREDITO DOLARES | | | COMPENSACION DOLARES | | |
|-------------------------------------|-----------------|-----|-------------------------|--------|---|----------------------|--------|--|
| PAGO PREVIO | 901 | | 825 | No. | - | 927 | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 817 - 901 | 902 | 826 | U.S \$ | - | 928 | U.S \$ | |
| INTERESES POR MORA | 903 | | | | | | | |
| MULTAS | 904 | | | | | | | |
| TOTAL PAGADO | 902 + 903 + 904 | 905 | | | | | | |

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
POLIGRAFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96

