

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 0064 **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO **102** AÑO 2002 **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
201 RUC **0991388133001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **DISTRIBUIDORA ALMAGRIPAC S.A.** **203** EXPEDIENTE **77670**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE		601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	2.060,00	602	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	603	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	604	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	605	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	606	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	607	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	608	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	609	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	2.060,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
			SUELDOS Y SALARIOS	
			MANO DE OBRA DIRECTA	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
			GASTOS DE FABRICACIÓN	
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
			SUELDOS Y SALARIOS	
			MANO DE OBRA INDIRECTA	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
			COMBUSTIBLES	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
			OTROS COSTOS DE VENTAS	
			TOTAL COSTO DE VENTAS	
			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
			SUELDOS, SALARIOS	
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
			COMISIONES EN VENTAS	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
			COMBUSTIBLES	
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	
			GASTOS DE GESTIÓN	
			GASTOS DE VIAJE	
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
			CUENTAS INCOBRABLES	
			BAJA DE INVENTARIOS	
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
			INTERESES Y COMISIONES	
			LOCALES	
			AL EXTERIOR	
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
			780 GASTOS NO OPERACIONALES	
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
			TOTAL COSTOS Y GASTOS	
			749 + 779 + 789	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	
			699 - 799 > 0	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
			699 - 799 < 0	
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
			EN EL PAÍS	
			EN EL EXTERIOR	
			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0	
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0	
			UTILIDAD CAMPO 814	
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
			(-) ANTICIPO PAGADO	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
			PAGÓ PREVIO	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	
			INTERÉS POR MORA	
			MULTAS	
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	

340 ACTIVO FIJO		700 COSTOS Y GASTOS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		710 COSTO DE VENTAS	
TERRENOS	341	-	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	349	-	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	714
VEHÍCULOS	348	-	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	718
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	356	-	719
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		720 SUELDOS Y SALARIOS	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	721
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	722
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	723
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-	724
			725
			726
			727
			728
			729
			730
			731
			732
			733
			734
			735
			736
			737
			738
			739
			740
			741
			742
			743
			744
			745
			746
			747
			748
			749
			750
			751
			752
			753
			754
			755
			756
			757
			758
			759
			760
			761
			762
			763
			764
			765
			766
			767
			768
			769
			770
			771
			772
			773
			774
			775
			776
			777
			778
			779
			780
			781
			782
			783
			784
			785
			786
			787
			788
			789
			790
			791
			792
			793
			794
			795
			796
			797
			798
			799
			800
			801
			802
			803
			804
			805
			806
			807
			808
			809
			810
			811
			812
			813
			814
			815
			816
			817
			818
			819
			820
			821
			822
			823
			824
			825

370 ACTIVO DIFERIDO		790 COMBUSTIBLES	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	60,00	791
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	792
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	793
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	794
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	795
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	60,00	796
			797
			798
			799
			800
			801
			802
			803
			804
			805
			806
			807
			808
			809
			810
			811
			812
			813
			814
			815
			816
			817
			818
			819
			820
			821
			822
			823
			824
			825

380 OTROS ACTIVOS		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	801
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	-	802
INVERSIONES A LARGO PLAZO	385	-	803
GASTOS ANTICIPADOS	387	-	804
OTROS ACTIVOS	389	-	805
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	806
TOTAL DEL ACTIVO	399	2.120,00	807
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	808
			809
			810
			811
			812
			813
			814
			815
			816
			817
			818
			819
			820
			821
			822
			823
			824
			825