

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0004 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

201 RUC **0991405550001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **DERUS S.A.** 203 EXPEDIENTE **77999-97**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	23,47	601		-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	602		-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	608	1.173,47

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	343	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
VEHÍCULOS	349	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-	SUELDOS Y SALARIOS	719	-

ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANO DE OBRA DIRECTA		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
370 ACTIVO DIFERIDO			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
GAS. DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	1.970,85	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
GAS. DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	725	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV, MAQUIN, EQUIP, Y EDF. (primas y cesiones)	727	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	394,17	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	1.576,68	SUELDOS Y SALARIOS	730	-

380 OTROS ACTIVOS			COMBUSTIBLES		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
OTROS	383	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
OTRAS	389	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
OTROS ACTIVOS	393	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	748	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		

TOTAL DEL ACTIVO			SUELDOS, SALARIOS		
339 + 369 + 379 + 397	300	1.600,15	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	752	390,00
400 PASIVO			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
410 PASIVO CORRIENTE			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
LOCALES	411	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-
DEL EXTERIOR	413	-	COMISIONES EN VENTAS	758	-
OBLIGACIONES CON INSTRUCCIONES FINANCIERAS	415	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-
LOCALES	415	-	COMBUSTIBLES	760	-
DEL EXTERIOR	417	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	632,15	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
LOCALES	419	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-
DEL EXTERIOR	421	-	GASTOS DE VIAJE	764	-
OBLIGACIONES	423	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	86,13
CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	130,12
CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-

PROVISIONES A CORTO PLAZO			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	168,00	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435	800,15	CUENTAS INCOBRABLES	771	-
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS	772	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
LOCALES	441	-	INTERESES Y COMISIONES	774	-
DEL EXTERIOR	443	-	LOCALES	774	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	AL EXTERIOR	775	-
LOCALES	445	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
DEL EXTERIOR	447	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	567,17
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	1.173,47
LOCALES	449	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	451	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799
OTRAS PROVISIONES	459	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	799	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	800	699 - 799 < 0
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		

470 PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
ANTICIPO CLIENTES	471	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	801	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	478	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	-
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
TOTAL OTROS PASIVOS	486	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-
TOTAL DEL PASIVO	499	800,15	EN EL PAÍS	806	-
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	EN EL EXTERIOR	807	-
500 PATRIMONIO NETO			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	= UTILIDAD GRAVABLE	814	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	= PÉRDIDA	815	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	-	UTILIDAD CAMPO 814	814	-
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	508	800,00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	817	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	1.600,15	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 15%) + (817 * 25%)		

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXÁCTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)			(-) ANTICIPO PAGADO		
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0			820		
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0			821		

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820			PAGO PREVIO		
897			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			INTERÉS POR MORA		
906			MULTAS		
MEDIANTE COMPENSACIONES			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		
907			-		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES								
908	N/C No.	-	910	N/C No.	-	912	N/C No.	-	914	N/C No.	-	916	Resol. No.	-
909	USD	-	911	USD	-	913	USD	-	915	USD	-	917	USD	-
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.						REGISTRO OFICIAL No.								
921						922								

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02 SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

