

DECLARACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO 2004

N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE

No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0997409108001

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

PRAMESTI S.A.

EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

900 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

910 INGRESOS

CAJA, BANCOS 301,87

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

EXPORTACIONES NETAS

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 400,00

OTRAS RENTAS EXENTAS

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)

OTRAS RENTAS

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA

TOTAL INGRESOS

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO

700 COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

MERCADERÍAS EN TRÁMITO

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

SE. PAGADOS POR ANTICIPADO

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

AFILIADOS PAGADOS POR ANTICIPADO

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 701,87

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

340 ACTIVO FIJO

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

ACTIVO FIJO TANGIBLE

SUELDOS Y SALARIOS

TERRENOS 1.033,35

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

EDIFICIOS

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 1.033,35

SUMINISTROS Y MATERIALES

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y costas)

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

TOTAL ACTIVO FIJO

SUELDOS Y SALARIOS

370 OTROS ACTIVOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

ACTIVO DIFERIDO

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 90,00

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

BALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 18,00

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 72,00

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)

ACTIVOS LARGO PLAZO

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

CLIENTES RELACIONADOS

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

CLIENTES NO RELACIONADOS

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

OTROS

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS

SOCIEDADES RELACIONADAS

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

OTRAS

BAJA DE INVENTARIOS

OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO

OTROS COSTOS

OTROS ACTIVOS

TOTAL COSTO DE VENTAS

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO

780 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

TOTAL DEL ACTIVO 300 + 300 + 370 + 307

SUELDOS, SALARIOS

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

400 PASIVO

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

410 PASIVO CORRIENTE

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

LOCALES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

DEL EXTERIOR

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

LOCALES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)

DEL EXTERIOR

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)

LOCALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

DEL EXTERIOR

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

CON LA ADM. TRIBUTARIA

COMISIONES EN VENTAS

CON EL IESS

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

CON EMPLEADOS

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y costas)

PROVISIONES A CORTO PLAZO

SUMINISTROS Y MATERIALES

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO

GASTOS DE GESTIÓN

TOTAL PASIVO CORRIENTE 384,58

GASTOS DE VIAJE

440 PASIVO LARGO PLAZO

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

LOCALES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

DEL EXTERIOR

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

LOCALES

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

DEL EXTERIOR

DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

LOCALES

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

DEL EXTERIOR

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES

AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

HIPOTECAS POR PAGAR

AL EXTERIOR

OBLIGACIONES EMITIDAS

GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

OTRAS PROVISIONES

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

OTROS PASIVOS LARGO PLAZO

780 GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO

PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

470 PASIVO DIFERIDO

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

ANTICIPO CLIENTES

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

OTROS PASIVOS DIFERIDOS

TOTAL COSTOS Y GASTOS 740 + 770 + 780

TOTAL PASIVO DIFERIDO

UTILIDAD DEL EJERCICIO 680 - 780 > 0

480 OTROS PASIVOS

PÉRDIDA DEL EJERCICIO 680 - 780 < 0

INGRESOS ANTICIPADOS

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

OTROS PASIVOS

UTILIDAD DEL EJERCICIO Transferir campo 797

TOTAL OTROS PASIVOS

PÉRDIDA DEL EJERCICIO Transferir campo 798

TOTAL DEL PASIVO 430 + 480 + 470 + 480

(-) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)

(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS Transferir campo 804

384,58

(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS Transferir campo 805

600 PATRIMONIO NETO

EN EL PAS

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 800,00

EN EL EXTERIOR

APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERACIONES ANTERIORES

RESERVA LEGAL

A DIVIDENDOS PERCIBIDOS

RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA

A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 X 10%)

RESERVA DE CAPITAL

(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS 614,52

(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

(-) OTRAS DEDUCCIONES

(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 8,02

= UTILIDAD GRAVABLE 801-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814

UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones y Impuesto)

= PÉRDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814

(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO

REINVERTIR Y CAPITALIZAR

TOTAL PATRIMONIO NETO

SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 480 + 380 1.422,54

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 10%) + (817 * 80%)

1.807,22

(-) ANTIPO PAGADO

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE

(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0

SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0

CÁLCULO DEL ANTIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 800 - 801

INTERÉS POR MORA

MULTAS

TOTAL PAGADO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N° N° USD

REGISTRO OFICIAL N°

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0860158436001 - Resolución: 8170104 DGER - 0177 - A 29/03/04

BIELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN