

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 **83.735**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **0991474374001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **CASMO S.A.** 203 EXPEDIENTE **837 35**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE		601		
CAJA, BANCOS	311	1.550,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	—	EXPORTACIONES	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—		DIVIDENDOS PERCIBIDOS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	150,00		OTROS INGRESOS EXENTOS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	—		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	—	OTRAS RENTAS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	TOTAL INGRESOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	1.484,09	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	3.184,09	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
			SUELDOS Y SALARIOS	
			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	
			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	
			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	
			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	
			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	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	
			= UTILIDAD GRAVABLE	
			= PÉRDIDA	
			UTILIDAD CAMPO 814	
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
			(-) ANTICIPO PAGADO	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
			PAGO PREVIO	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
			INTERÉS POR MORA	
			MULTAS	
			TOTAL PAGADO	

340 ACTIVO FIJO **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	15.503,75	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	611,76	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	—
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	14.892,19	SUELDOS Y SALARIOS	719	—
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	—
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	—
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	—
			GASTOS DE FABRICACIÓN	723	—
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	—
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	—
			SUMINISTROS Y MATERIALES	726	—
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	—
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	—
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	—
			SUELDOS Y SALARIOS	730	—
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	—
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	—
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	—
			COMBUSTIBLES	734	—
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	—
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	—
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	—
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	—
			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	—
			TOTAL COSTO DE VENTAS	749	—

350 ACTIVO FIJO INTANGIBLE **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	SUELDOS, SALARIOS	751	—
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	—
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	—
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	—
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	—
			COMISIONES EN VENTAS	758	—
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	—
			COMBUSTIBLES	760	—
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	—
			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	—
			GASTOS DE GESTIÓN	763	—
			GASTOS DE VIAJE	764	—
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	—
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	—
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	—
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	305,88
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	—
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	86,18
			CUENTAS INCOBRABLES	771	—
			BAJA DE INVENTARIOS	772	—
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	—
			INTERESES Y COMISIONES	774	—
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	775	—
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	776	—
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	392,06

360 OTROS ACTIVOS **780 GASTOS NO OPERACIONALES**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	—
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	—
TOTAL OTROS ACTIVOS	387	—	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	—
			TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	392,06
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	—
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	801	—
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	802	392,06
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	803	—
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	804	—
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	805	—
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	806	—
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	807	—
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	808	—
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809	—
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810	—
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	—
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	—
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	—
			= UTILIDAD GRAVABLE	814	—
			= PÉRDIDA	815	392,06
			UTILIDAD CAMPO 814	816	—
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817	—
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	818	—
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	819	—
			(-) ANTICIPO PAGADO	820	—
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	821	—
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	822	—
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	823	—
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	824	—

370 ACTIVO DIFERIDO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	80,00	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	—
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	350,00	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	136,97	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	293,03	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	—
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807	—
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808	—
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	809	—
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	810	—
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	811	—
			= UTILIDAD GRAVABLE	812	—
			= PÉRDIDA	813	—
			UTILIDAD CAMPO 814	814	—
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815	—
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	816	—
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	817	—
			(-) ANTICIPO PAGADO	818	—
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	—
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	820	—
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	821	—
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	822	—

380 OTROS ACTIVOS **810 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	PAGO PREVIO	901	—
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	—
TOTAL OTROS ACTIVOS	387	—	INTERÉS POR MORA	903	—
			MULTAS	904	—