

IMPORTANTE: LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO

2001

Nº FORMULARIO QUE SE PRESENTA

99972

101 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0952107928001

RACION SOCIAL O DENOMINACION

ARAY & SONS S.A

EXERCICIO 20072

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

200 ACTIVO		600 INGRESOS		
210 ACTIVO CORRIENTE		610 INGRESOS		
CASA, BANCOS	3.001,27	VENTAS NETAS GRANDES CON TARIFA 12% Y 14%	57.507,75	
EMISIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS NETAS GRANDES CON TARIFA CERO	8.640,69	
OTRAS Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	100.976,70	EXPORTACIONES	52.027,23	
(-) PROMISION CUENTAS INCOBRABLES		DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CHEQUE Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	88.815,61	OTROS INGRESOS EXENTOS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	61.443,21	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1.593,27	OTRAS RENTAS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)		TOTAL INGRESOS	118.175,67	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	117.327,03	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	26.706,76	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERMIN Y MERCAD. EN ALMACEN		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	119.790,28	(+) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	513.653,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
220 ACTIVO FIJO		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENO		SUELDOS Y SALARIOS		43.400,65
EDIFICIOS E INDEMNIZACIONES		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		14.412,01
MAQUINARIAS, MUEBLES, BIENES Y EQUIPOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
EQUIPO DE COMPUTACION		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
VEHICULOS		GASTOS DE FABRICACION		47.391,54
OTROS ACTIVOS FIJO TANGIBLES		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO		SUMINISTROS Y MATERIALES		2.432,85
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		SEGUROS Y REEMBOLSOS DE EN, MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y copagos)		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		1.400,36
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		SUELDOS Y SALARIOS		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
230 ACTIVO DIFERIDO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
BASES ORGANIZACION Y CONSTITUCION		COMBUSTIBLES		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
REND. DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		1.962,20
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
240 OTROS ACTIVOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CLIENTES RELACIONADOS	168.002,77	(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS		OTROS COSTOS DE VENTAS		7.428,02
(-) PROMISIONES INCOBRABLES		TOTAL COSTO DE VENTAS		118.721,66
250 PASIVO		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
260 PASIVO CORRIENTE		SUELDOS, SALARIOS		
LOCALS	310.495,52	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
DEL EXTERIOR	20.275,06	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
LOCALS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
CON LA LEY DE TRIBUTACION		COMISIONES EN VENTAS		
CON EL IESS		PROMOCION Y PUBLICIDAD		
CON EMPLEADOS		COMBUSTIBLES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		SEGUROS Y REEMBOLSOS (primas y copagos)		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	280.242,71	SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	600.737,66	GASTOS DE GESTION		
270 PASIVO A LARGO PLAZO		GASTOS DE VIAJE		
LOCALS		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
DEL EXTERIOR		AJUARDOS Y REEMBOLSOS DE LA SOCIEDAD O MERCANTILES		
LOCALS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
DEL EXTERIOR		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
LOCALS		DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
DEL EXTERIOR		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
CON LA LEY DE TRIBUTACION		CUENTAS INCOBRABLES		
CON EL IESS		BAJA DE INVENTARIOS		
CON EMPLEADOS		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		LOCALS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		AL EXTERIOR		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		GASTO PROMOCIONES DEDUCIBLES		
280 PASIVO DIFERIDO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
LOCALS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
DEL EXTERIOR		760 GASTOS NO OPERACIONALES		
LOCALS		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
DEL EXTERIOR		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
CON LA LEY DE TRIBUTACION		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
CON EL IESS		TOTAL COSTOS Y GASTOS		740 + 770 + 780
CON EMPLEADOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO		600 - 780 > 0
PROVISIONES A CORTO PLAZO		PERDIDA DEL EJERCICIO		600 - 780 < 0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA		545,99
TOTAL PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO		Utilidad campo 780
290 OTROS PASIVOS		PERDIDA DEL EJERCICIO		Utilidad campo 780
LOCALS		(+) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES		545,99
DEL EXTERIOR		(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
LOCALS		(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
DEL EXTERIOR		EN EL PAIS		
CON LA LEY DE TRIBUTACION		EN EL EXTERIOR		
CON EL IESS		(+) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
CON EMPLEADOS		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		A OTRAS RENTAS EXENTAS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		(+) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(+) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
300 PASIVO DIFERIDO		(+) OTRAS DEDUCCIONES		
LOCALS		= UTILIDAD GRUABLE		600 - 610 - 620 - 630 - 640 - 650 - 660 - 670 - 680 - 690 - 700 - 710 - 720 - 730 - 740 - 750 - 760 - 770 - 780 - 790 - 800 - 810 - 820 - 830 - 840 - 850 - 860 - 870 - 880 - 890 - 900 - 910 - 920 - 930 - 940 - 950 - 960 - 970 - 980 - 990 - 1000
DEL EXTERIOR		= PERDIDA		600 - 610 - 620 - 630 - 640 - 650 - 660 - 670 - 680 - 690 - 700 - 710 - 720 - 730 - 740 - 750 - 760 - 770 - 780 - 790 - 800 - 810 - 820 - 830 - 840 - 850 - 860 - 870 - 880 - 890 - 900 - 910 - 920 - 930 - 940 - 950 - 960 - 970 - 980 - 990 - 1000
LOCALS		REINVERTIR Y CAPITALIZAR		545,99
DEL EXTERIOR		BALDO UTILIDAD GRUABLE		314-616
CON LA LEY DE TRIBUTACION		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(616 + 1000) + (617 + 3000)
CON EL IESS		(+) ANTICIPO PAGADO		
CON EMPLEADOS		(+) RETENCIONES EN LA FUENTE		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		(+) CREDITO TRIBUTARIO O EXENPCIONES POR LEYES ESPECIALES		120,81
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		BALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		616 - 610 - 620 - 630 - 640 - 650 - 660 - 670 - 680 - 690 - 700 - 710 - 720 - 730 - 740 - 750 - 760 - 770 - 780 - 790 - 800 - 810 - 820 - 830 - 840 - 850 - 860 - 870 - 880 - 890 - 900 - 910 - 920 - 930 - 940 - 950 - 960 - 970 - 980 - 990 - 1000
TOTAL PASIVO DIFERIDO		BALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR		616 - 610 - 620 - 630 - 640 - 650 - 660 - 670 - 680 - 690 - 700 - 710 - 720 - 730 - 740 - 750 - 760 - 770 - 780 - 790 - 800 - 810 - 820 - 830 - 840 - 850 - 860 - 870 - 880 - 890 - 900 - 910 - 920 - 930 - 940 - 950 - 960 - 970 - 980 - 990 - 1000
310 PASIVO DIFERIDO		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
LOCALS		ANTICIPO PROXIMO AÑO		(0,5 * 816) - 600
DEL EXTERIOR		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
LOCALS		PAGO PREVIO		
DEL EXTERIOR		TOTAL IMPUESTO A PAGAR		600 - 601
CON LA LEY DE TRIBUTACION		INTERES POR MORA		
CON EL IESS		MULTAS		
CON EMPLEADOS		TOTAL PAGADO		602 + 603 + 604
PROVISIONES A CORTO PLAZO				118,18
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
320 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
330 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
340 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
350 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
360 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
370 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
380 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
390 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
400 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
410 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
420 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
430 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
440 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
450 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
460 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
470 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				
480 PASIVO DIFERIDO				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
LOCALS				
DEL EXTERIOR				
CON LA LEY DE TRIBUTACION				
CON EL IESS				
CON EMPLEADOS				
PROVISIONES A CORTO PLAZO				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				
TOTAL PASIVO DIFERIDO				