

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 100 AÑO: **2000** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **100375**

201 RUC **0992113839001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SOLENARTE S.A.** 203 EXPEDIENTE **0375**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%** **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO** **EXPORTACIONES**

CAJA, BANCOS	311	200,00	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	801	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	802	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	803	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTRAS RENTAS	804	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-		TOTAL INGRESOS	805	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		700 COSTOS Y GASTOS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		710 COSTO DE VENTAS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	335	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	200,00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	

340 ACTIVO FIJO **MANO DE OBRA DIRECTA** **SUELDOS Y SALARIOS** **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES**

TERRENOS	341	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	60.000,00	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
VEHÍCULOS	349	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	1.500,00	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	MANO DE OBRA INDIRECTA SUELDOS Y SALARIOS BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES HONORARIOS A PERSONAS NATURALES HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	730-734	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	58.500,00	COMBUSTIBLES	734	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE **MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** **(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS** **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **TOTAL ACTIVO FIJO**

ACTIVO FIJO INTANGIBLE	361	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	738	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
TOTAL ACTIVO FIJO	369	58.500,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	

370 ACTIVO DIFERIDO **GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** **GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** **SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** **(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** **TOTAL ACTIVO DIFERIDO**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	50,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	7.683,38	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	748	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	7.733,38	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		

380 OTROS ACTIVOS **CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO** **CLIENTES RELACIONADOS** **OTROS** **(-) PROVISIONES INCOBRABLES** **INVERSIONES A LARGO PLAZO** **SOCIEDADES RELACIONADAS** **OTRAS** **GASTOS ANTICIPADOS** **OTROS ACTIVOS** **TOTAL OTROS ACTIVOS** **TOTAL DEL ACTIVO** **ACTIVOS CONTINGENTES**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	SUELDOS, SALARIOS	751	
CLIENTES RELACIONADOS	383	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
OTROS	385	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	386	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
SOCIEDADES RELACIONADAS	389	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
OTRAS	391	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
GASTOS ANTICIPADOS	393	-	COMISIONES EN VENTAS	758	
OTROS ACTIVOS	395	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	COMBUSTIBLES	760	
TOTAL DEL ACTIVO	399	66.433,38	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	

400 PASIVO **410 PASIVO CORRIENTE** **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **OBLIGACIONES** **CON LA ADM. TRIBUTARIA** **CON EL IESS** **CON EMPLEADOS** **PROVISIONES A CORTO PLAZO** **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **TOTAL PASIVO CORRIENTE** **440 PASIVO LARGO PLAZO** **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **LOCALES** **DEL EXTERIOR** **HIPOTECAS POR PAGAR** **OBLIGACIONES EMITIDAS** **PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **OTRAS PROVISIONES** **OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **470 PASIVO DIFERIDO** **ANTICIPO CLIENTES** **OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **TOTAL PASIVO DIFERIDO** **480 OTROS PASIVOS** **INGRESOS ANTICIPADOS** **OTROS PASIVOS** **TOTAL OTROS PASIVOS** **TOTAL DEL PASIVO**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
LOCALES	413	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	
DEL EXTERIOR	415	-	BAJA DE INVENTARIOS	772	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
LOCALES	419	-	INTERESES Y COMISIONES	774	
DEL EXTERIOR	421	-	LOCALES	775	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	423	-	AL EXTERIOR	776	
LOCALES	425	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	
DEL EXTERIOR	427	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	
OBLIGACIONES	429	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	431	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
CON EL IESS	433	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
CON EMPLEADOS	435	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	437	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	788	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	439	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
LOCALES	443	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
DEL EXTERIOR	445	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	447	57.355,88	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
LOCALES	449	8.877,50	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
DEL EXTERIOR	451	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	453	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
LOCALES	455	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	
DEL EXTERIOR	457	-	EN EL PAÍS	807	
HIPOTECAS POR PAGAR	459	-	EN EL EXTERIOR	808	
OBLIGACIONES EMITIDAS	461	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAL INGRESOS EXENTOS	809	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	463	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810	
OTRAS PROVISIONES	465	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	467	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	812	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	66.233,38	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	471	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	
LOCALES	473	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	815	
DEL EXTERIOR	475	-	= UTILIDAD GRAVABLE	816	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	477	-	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	817	
LOCALES	479	8.877,50	= PÉRDIDA	818	
DEL EXTERIOR	481	-	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	819	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	483	-	UTILIDAD CAMPO 814	820	
LOCALES	485	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	821	
DEL EXTERIOR	487	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	822	
HIPOTECAS POR PAGAR	489	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	816 * 15% + (817 * 25%)	818
OBLIGACIONES EMITIDAS	491	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	493	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
OTRAS PROVISIONES	495	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	497	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	499	66.233,38	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899

470 PASIVO DIFERIDO **ANTICIPO CLIENTES** **OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **TOTAL PASIVO DIFERIDO** **480 OTROS PASIVOS** **INGRESOS ANTICIPADOS** **OTROS PASIVOS** **TOTAL OTROS PASIVOS** **TOTAL DEL PASIVO**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAL INGRESOS EXENTOS	806	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811	
480 OTROS PASIVOS			A OTRAS RENTAS EXENTAS	812	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	815	
TOTAL DEL PASIVO	499	66.233,38	= UTILIDAD GRAVABLE	816	

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	501	800,00	= PÉRDIDA	818	
LOCALES	503	600,00	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	819	
DEL EXTERIOR	505	-	UTILIDAD CAMPO 814	820	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	507	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	821	
LOCALES	509	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	822	
DEL EXTERIOR	511	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	816 * 15% + (817 * 25%)	818
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	513	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
LOCALES	515	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
DEL EXTERIOR	517	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
OBLIGACIONES	519	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
CON LA ADM. TRIBUTARIA	521	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899
CON EL IESS	523	-	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
CON EMPLEADOS	525	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897
PROVISIONES A CORTO PLAZO	527	-	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	529	-	PAGO PREVIO	901	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	501	800,00	INTERÉS POR MORA	903	
LOCALES	503	600,00	MULTAS	904	
DEL EXTERIOR	505	-	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	906
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	507	-	DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		
LOCALES	509	-	900 N/C No.	-	
DEL EXTERIOR	511	-	910 N/C No.	-	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	513	-	912 N/C No.	-	
LOCALES	515	-	914 N/C No.	-	
DEL EXTERIOR	517	-	916 Resol. No.	-	
HIPOTECAS POR PAGAR	519	-	918 Resol. No.	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	521	-	919 USD	-	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	523	-	920 USD	-	
OTRAS PROVISIONES	525	-	(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	527	-	REGISTRO OFICIAL No.	922	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	499	66.233,38	AÑO	923	

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	501	800,00	MES	924	
LOCALES	503	600,00	DÍA	925	
DEL EXTERIOR	505	-	SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	507	-			
LOCALES	509	-			
DEL EXTERIOR	511	-			
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	513	-			
LOCALES	515	-			
DEL EXTERIOR	517	-			