SRI ...le hace bien al país!

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-0034

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

No.

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	No. Empleados bajo nómina

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC 0 0 1	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE

000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL

OPERACIONES DE ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	001	
OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	002	
OPERACIONES DE INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	003	
OPERACIONES DE EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	004	
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (SUMAR DEL 001 al 004)	005	

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	
	MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		332	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		333	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		334	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		338	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		339	
340 ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE			
TERRENOS		341	
EDIFICIOS		342	
OBRAS EN PROCESO		343	
INSTALACIONES		344	
MUEBLES Y ENSERES		345	
MAQUINARIA Y EQUIPO		346	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		347	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		349	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		351	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		353	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		355	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		357	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		359	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		361	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		363	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		368	
TOTAL ACTIVO FIJO	359 + 368	369	
370 OTROS ACTIVOS			
ACTIVO DIFERIDO			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		371	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS		373	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)		375	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		377	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		378	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		379	
ACTIVOS LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	
	OTROS	383	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS		385	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	
	OTRAS	389	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		393	
OTROS ACTIVOS		394	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397	
ACTIVOS CONTINGENTES (informativo)		398	
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399	

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	
	DEL EXTERIOR	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	
	DEL EXTERIOR	417	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	
	DEL EXTERIOR	421	
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	
	CON EL IESS	427	
	CON EMPLEADOS	428	
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		430	
PROVISIONES		431	
CRÉDITO A MUTUO		432	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	
440 PASIVO LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	
	DEL EXTERIOR	443	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	
	DEL EXTERIOR	447	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS	LOCALES	449	
	DEL EXTERIOR	451	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		452	
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	
PROVISIONES		459	
CRÉDITO A MUTUO		461	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	
470 PASIVO DIFERIDO			
ANTICIPO CLIENTES		471	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479	
480 OTROS PASIVOS			
INGRESOS ANTICIPADOS		481	
TOTAL OTROS PASIVOS		489	
PASIVOS CONTINGENTES (informativo)		498	
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	499	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:

C.I. No.

NOMBRE:

RUC No.

198		199	0 0 1

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	501	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	
RESERVA LEGAL	507	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	
RESERVA DE CAPITAL	509	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (después de participaciones, impuestos y reservas)	517	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 598	599	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	
EXPORTACIONES NETAS	603	
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
OTRAS RENTAS	606	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	
OTRAS RENTAS EXENTAS	608	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	
INGRESOS POR REEMBOLSO (informativo)	610	
TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 601 AL 609)	699	

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES			
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		711	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		712	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		713	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		714	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		715	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		716	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		717	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		718	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		719	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		720	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		721	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		722	
BAJA DE INVENTARIOS		723	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES		724	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS		725	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		726	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		727	
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		728	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		729	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		730	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		731	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		732	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		733	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		734	
COMISIÓN A SOCIEDADES		735	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		736	
COMBUSTIBLES		737	
LUBRICANTES		738	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL		739	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR		740	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		741	
SUMINISTROS Y MATERIALES		742	
TRANSPORTE		743	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		744	
GASTOS DE VIAJE		745	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		746	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		747	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		748	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		749	
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		750	
AMORTIZACIONES (inversiones e intangibles)		751	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		752	
AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		753	
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	LOCALES	754	
	AL EXTERIOR	755	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	756	
	AL EXTERIOR	757	
GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO	LOCALES (informativo)	758	
	AL EXTERIOR (informativo)	759	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		760	
OTROS GASTOS	LOCALES	761	
	DEL EXTERIOR	762	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO		763	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		764	
PÉRDIDAS EN CARTERA		765	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		799	

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	801	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	802	
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803	
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	(Trasladar campo 607)	804	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	(Trasladar campo 608)	805	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	
	EN EL EXTERIOR	807	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 * 15%)	809	
	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) * 15%	810	
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812	
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		813	
= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0	814	
= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0	815	
UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818	
(-) ANTICIPO PAGADO		819	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		820	
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		821	
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		822	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		823	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821-822-823<0	898	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818-819-820-821-822-823 > 0	899	

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (la opción de mayor valor conforme la ley, ver reverso)	OPCIÓN A: (50%*IRC)-RET OPCIÓN B: ((0,2%*PT)+(0,2%*CyG)+(0,4%*AT)+(0,4%*I))-RET	897	

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO		901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	
INTERESES POR MORA		903	
MULTAS		904	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
REGISTROS DE SOCIEDADES
-3 JUL 2008
GUAYAQUIL

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 y 823) LEY No.	921			REGISTRO OFICIAL No.	922		

DETALLE DE COMPENSACIONES

916	Resol. No	918	Resol. No.
917	USD	919	USD
AÑO 923		MES 924	DÍA 925

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRáFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06