



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101

RESOLUCION N° 00075

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE  
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

00228025

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
-----	-----	-----	---------------------------------

102412

201 RUC 0092142802001

202 RAZON SOCIAL

203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
EXPORTACIONES	603
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
INGRESOS NO OPERACIONALES	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
EXENTOS NO GRAVADOS	606
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
OTRAS RENTAS	608
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>609</b>

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
MANO DE OBRA DIRECTA	709
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
MANO DE OBRA INDIRECTA	711
SUMINISTROS Y MATERIALES	712
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720

350 ACTIVO FIJO

EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	
VEHICULOS	353	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	
(-) DEPRECACION ACUMULADA	355	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
MANO DE OBRA DIRECTA	709
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
MANO DE OBRA INDIRECTA	711
SUMINISTROS Y MATERIALES	712
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	

PASIVO CORRIENTE

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
SUELdos, SALARIos, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMnIZACIoNES	751
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
GASTOS DE GESTiÓN	753
GASTOS DE VIAJE	754
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
LOCALES	760
AL EXTERIOR	761
PROVISIONES DEDUCIBLES	762
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763

770 GASTOS NO OPERACIONALES	771
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	772
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	775
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	803
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	804
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	803
UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) $801 + 802 - 803$	804

15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	807
EN EL EXTERIOR	808
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES	809
(-) PARTICIPACION AJTRABAJADORES	810
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	811
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812
= UTILIDAD GRAVABLE $806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812$	813

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)
(-) ANTICIPOS	815
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	$814 - 815 - 816 > 0$
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	$814 - 815 - 816 < 0$