

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0034 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC **0992142936001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **DIREC LEGAL SERVICIOS LEGALES DIRECTO** SERVIDENTE **102437**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	604	-
CTAS. Y DOG. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	500,00	OTROS INGRESOS EXENTOS	606	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS	609	-
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	711	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	500,00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
			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	748	

340 ACTIVO FIJO **ACTIVO FIJO TANGIBLE**

TERRENOS	341	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	743	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	744	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	745	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	746	-
VEHÍCULOS	349	-	COMBUSTIBLES	747	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	748	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	749	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	751	-
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	752	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	753	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	754	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	363		OTROS COSTOS DE VENTAS	755	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369		TOTAL COSTO DE VENTAS	758	

370 ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	300,00	SUELDOS, SALARIOS	751	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	300,00	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	-
			INTERESES Y COMISIONES	766	-
			INTERESES, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
			CUENTAS INCOBRABLES	771	-
			BAJA DE INVENTARIOS	772	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
			INTERESES Y COMISIONES	774	-
			AL EXTERIOR	775	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	

380 OTROS ACTIVOS

CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	COMISIONES EN VENTAS	780	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	781	-
OTROS	383	-	COMBUSTIBLES	782	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	783	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	784	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	GASTOS DE GESTIÓN	785	-
OTRAS	389	-	GASTOS DE VIAJE	786	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	787	-
OTROS ACTIVOS	393	-	INTERESES Y COMISIONES	788	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		INTERESES, CONTRIBUCIONES Y OTROS	789	-
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	790	-
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	791	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	792	-
			CUENTAS INCOBRABLES	793	-
			BAJA DE INVENTARIOS	794	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	795	-
			INTERESES Y COMISIONES	796	-
			AL EXTERIOR	797	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	798	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	799	-
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	799	

400 PASIVO **410 PASIVO CORRIENTE**

DEBEAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	COMISIONES EN VENTAS	799	-
LOCALES	411	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	800	-
DEL EXTERIOR	413	-	COMBUSTIBLES	801	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	802	-
LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	803	-
DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	804	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	805	-
LOCALES	419	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	806	-
DEL EXTERIOR	421	-	INTERESES Y COMISIONES	807	-
OBLIGACIONES	423	-	INTERESES, CONTRIBUCIONES Y OTROS	808	-
CON EL IESS	423	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	809	-
CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	810	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	811	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	CUENTAS INCOBRABLES	812	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439		BAJA DE INVENTARIOS	813	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	814	-
			INTERESES Y COMISIONES	815	-
			AL EXTERIOR	816	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	817	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	818	-
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	818	

440 PASIVO LARGO PLAZO

DEBEAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	819	-
LOCALES	441	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	820	-
DEL EXTERIOR	443	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	820	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 788	750
LOCALES	445	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
DEL EXTERIOR	447	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
PRESTAMOS DE SUCURSALES	449	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
LOCALES	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
DEL EXTERIOR	451	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
OTRAS PROVISIONES	459	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	EN EL EXTERIOR		807
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
			A OTRAS RENTAS EXENTAS		810
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
			(-) OTRAS DEDUCCIONES		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
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		816
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-815	817

470 PASIVO DIFERIDO

ANTICIPO CLIENTES	471	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823

480 OTROS PASIVOS

INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
OTROS PASIVOS	483	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	824
TOTAL OTROS PASIVOS	483				
TOTAL DEL PASIVO	489				
PASIVOS CONTINGENTES	491	-			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	489				

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	PAGO PREVIO	901	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	INTERÉS POR MORA	903	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	MULTAS	905	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	907
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	818			
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	800,00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	489 + 519	800,00			

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)