

**SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS** **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES** No. 0 0085318

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN 9170104 DGER-0719** **IMPORTANTE: SIRVA SE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** **2005** **102 AÑO** **104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE** **106 No. Empleados bajo nómina** **2**

**201 RUC** **0992211520001** **202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN** **PABLO ROJAS COMPAÑIA S.A. PARCOMSA** **203 EXPEDIENTE** **105491**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **310 ACTIVO CORRIENTE** **311 CAJA BANCOS** **312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES** **313 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS** **314 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES** **315 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS** **316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR** **317 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)** **318 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)** **319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA** **320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO** **321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES** **322 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN** **323 MERCADERÍA EN TRÁNSITO** **324 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS** **325 OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO** **326 ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO** **327 DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO** **328 OTROS ACTIVOS CORRIENTES** **329 TOTAL ACTIVO CORRIENTE** **330 ACTIVO FIJO** **331 ACTIVO FIJO TANGIBLE** **332 TERRENOS** **333 EDIFICIOS** **334 INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS** **335 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE** **336 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL** **337 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** **338 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO** **339 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL** **340 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** **341 ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **342 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** **343 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** **344 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **345 TOTAL ACTIVO FIJO** **370 OTROS ACTIVOS** **371 ACTIVO DIFERIDO** **372 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** **373 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** **374 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** **375 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** **376 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** **377 TOTAL ACTIVO DIFERIDO** **380 ACTIVOS LARGO PLAZO** **381 CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO** **382 CLIENTES RELACIONADOS** **383 CLIENTES NO RELACIONADOS** **384 OTROS** **385 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES** **386 INVERSIONES A LARGO PLAZO** **387 SOCIEDADES RELACIONADAS** **388 OTRAS** **389 OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO** **390 OTROS ACTIVOS** **391 TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** **392 TOTAL DEL ACTIVO** **339 + 369 + 379 + 397** **393 PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)** **394**

**600 INGRESOS** **601 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%** **602 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO** **603 EXPORTACIONES NETAS** **604 INGRESOS NO OPERACIONALES** **605 DIVIDENDOS PERCIBIDOS** **606 OTRAS RENTAS EXENTAS** **607 RENDIMIENTOS FINANCIEROS** **608 OTRAS RENTAS** **609 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUOS** **610 TOTAL INGRESOS** **700 COSTOS Y GASTOS** **710 COSTO DE VENTAS** **711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **712 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **714 (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA** **716 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA** **717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA** **718 (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA** **719 SUELDOS Y SALARIOS** **720 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **723 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS** **724 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **725 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN** **726 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FUOS** **727 DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL** **728 SUMINISTROS Y MATERIALES** **729 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDF. ( primas y cesiones)** **730 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES** **731 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **732 SUELDOS Y SALARIOS** **733 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **734 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **735 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **736 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS** **737 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **738 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** **739 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)** **740 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)** **741 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **742 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **743 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **744 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **745 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS** **746 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **747 BAJA DE INVENTARIOS** **748 OTROS COSTOS** **749 TOTAL COSTO DE VENTAS** **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **751 SUELDOS Y SALARIOS** **752 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS** **753 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **754 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **755 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **756 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **757 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)** **758 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)** **759 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **760 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **761 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **762 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **763 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS** **764 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **765 BAJA DE INVENTARIOS** **766 OTROS COSTOS** **767 TOTAL COSTO DE VENTAS** **768 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **769 SUELDOS Y SALARIOS** **770 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS** **771 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **772 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **773 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **774 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **775 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)** **776 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)** **777 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **778 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **779 COMISIONES EN VENTAS** **780 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD** **781 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES** **782 SEGUROS Y REASEGUROS ( primas y cesiones)** **783 SUMINISTROS Y MATERIALES** **784 GASTOS DE GESTIÓN** **785 GASTOS DE VIAJE** **786 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **787 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES** **788 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS** **789 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FUOS** **790 DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL** **791 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)** **792 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES** **793 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO** **794 INTERESES Y COMISIONES** **795 LOCALES** **796 AL EXTERIOR** **797 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES** **798 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **799 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **800 GASTOS NO OPERACIONALES** **801 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS** **802 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES** **803 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** **804 TOTAL COSTOS Y GASTOS** **749 + 779 + 789** **805 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **699 - 799 > 0** **806 PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **699 - 799 < 0** **807 800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** **808 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **Trasladar campo 797** **809 PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **Trasladar campo 798** **810 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **811 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **Trasladar campo 604** **812 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **Trasladar campo 605** **813 (-) GASTOS NO DEDUCIBLES** **EN EL PAÍS** **814 EN EL EXTERIOR** **815 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **816 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **A OTROS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)** **817 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **A OTRAS RENTAS EXENTAS - (805 - 808 x 15%)** **818 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **819 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **820 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **= UTILIDAD GRAVABLE** **801-803-804-806-807-808-809-810-811-812-813-0** **= PÉRDIDA** **802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0** **UTILIDAD CAMPO 814** **REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **814-816** **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **(816 \* 15%) + (817 \* 25%)** **(-) ANTICIPO PAGADO** **(-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS** **SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0** **SALDO IMPUESTO A LA RENTA** **819 - 820 - 821 - 822 > 0** **CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA** **ANTICIPO PROVISIONES** **818 - 820** **900 VALORES PAGADOS POR PAGOS** **901 PAGO PREVIO** **26 OCT 2006** **902 TOTAL IMPUESTO PAGADO** **903 INTERESES POR PAGOS** **904 MULTAS** **905 TOTAL PAGADO** **902 + 903 + 904**

**6640,49** **105.622,48** **7.364,83** **4.129,46** **40,18** **53.990,88** **65.675,35** **1.300,00** **1.500,00** **8.000,00** **6.330,00** **4.470,00** **4.470,00** **250,00** **100,00** **150,00** **70.295,35** **15.781,71** **1,26** **163,21** **115,21** **37.914,96** **53.976,35** **15.000,00** **15.000,00** **68.976,35** **890,00** **600,00** **32,64** **629,37** **456,99** **1.319,00** **70.295,35** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.236,35** **78,00** **2.513,04** **6.330,00** **100,00** **41.368,32** **111.494,93** **768,04** **115,21** **652,83** **163,21** **40,18** **123,03** **123,03** **123,03** **123,03**

**70.295,35** **70.295,35** **26.068,93** **4.380,00** **1.2**