

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN N° 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** AÑO **2003** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **105.987**

RUC **0942157518001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **Constructora Luis A. Dueñas A.S.A. COLADASA** EXPEDIENTE **105987**

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

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	313	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	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		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		
ACADERÍAS EN TRÁNSITO	335		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>		

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
VEHÍCULOS	349	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>356</b>	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
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>

**380 OTROS ACTIVOS** **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	SUELDOS, SALARIOS	751
CLIENTES RELACIONADOS	381	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
OTROS	389	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	395	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
INVERSIONES A LARGO PLAZO	397	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
SOCIEDADES RELACIONADAS	397	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
OTRAS	399	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
GASTOS ANTICIPADOS	391	CÓMISIONES EN VENTAS	758
OTROS ACTIVOS	393	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	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
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766
		IMPUESTOS, 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
		LOCALES	774
		AL EXTERIOR	775
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>

**400 PASIVO** **780 GASTOS NO OPERACIONALES**

<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
LOCALES	411	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
DEL EXTERIOR	413	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>
LOCALES	415	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
DEL EXTERIOR	417	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
PRESTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		
LOCALES	419		
DEL EXTERIOR	421		
OBLIGACIONES	423		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		
CON EL IESS	425		
CON EMPLEADOS	427		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>		

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
LOCALES	441	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
DEL EXTERIOR	443	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
LOCALES	445	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
DEL EXTERIOR	447	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
PRESTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	EN EL PAÍS	805
LOCALES	449	EN EL EXTERIOR	806
DEL EXTERIOR	451	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
HIPOTECAS POR PAGAR	453	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
OTRAS PROVISIONES	459	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>814</b>
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>815</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

**470 PASIVO DIFERIDO** **816 UTILIDAD GRAVABLE**

<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>816 UTILIDAD GRAVABLE</b>	
ANTICIPO CLIENTES	471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
		EN EL PAÍS	805
		EN EL EXTERIOR	806
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808
		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
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>814</b>
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>815</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

**480 OTROS PASIVOS** **817 UTILIDAD GRAVABLE**

<b>480 OTROS PASIVOS</b>		<b>817 UTILIDAD GRAVABLE</b>	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OTROS PASIVOS	483	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	803
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
		EN EL PAÍS	805
		EN EL EXTERIOR	806
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808
		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
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>814</b>
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	<b>815</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

**490 PASIVO Y PATRIMONIO** **818 UTILIDAD GRAVABLE**

<b>490 PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>818 UTILIDAD GRAVABLE</b>	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0
		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	901
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
		INTERÉS POR MORA	903
		MULTAS	904
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
800	N/C No.	810	N/C No.	812	N/C No.	816	Resol. No.
801	USD	811	USD	813	USD	817	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 821				REGISTRO OFICIAL No. 822			
				AÑO 823			
				MES 824			
				DÍA 825			