

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0084 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE AÑO: **2003** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **107420**

RUC: **09912236368001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **Rosal Patiño Salvador Cia. Ltda.** EXPEDIENTE: **107420**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **600 INGRESOS**

CAJA, BANCOS	311	11,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON-TARIFA 12% y 14%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	313	-	EXPORTACIONES	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	315	-		OTROS INGRESOS EXENTOS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	-		OTRAS RENTAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323	-		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-	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	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	336	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	11,00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	

340 ACTIVO FIJO **600 INGRESOS**

ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS	341	35.000,00	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	344	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	
VEHICULOS	348	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y coaseuros)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	35.000,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO FIJO	369	35.000,00	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	

370 ACTIVO DIFERIDO **600 INGRESOS**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	COMBUSTIBLES	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	370	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	

380 OTROS ACTIVOS **600 INGRESOS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS	383	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	
OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
TOTAL DEL ACTIVO	399	35.011,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	

400 PASIVO **600 INGRESOS**

410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	COMBUSTIBLES	
LOCALES	411	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y coaseuros)	
DEL EXTERIOR	413	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	GASTOS DE GESTIÓN	
LOCALES	415	-	GASTOS DE VIAJE	
DEL EXTERIOR	417	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
LOCALES	419	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
DEL EXTERIOR	421	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
OBLIGACIONES	423	3.075,40	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	3.075,40	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
CON EL IESS	425	-	CUENTAS INCOBRABLES	
CON EMPLEADOS	427	-	BAJA DE INVENTARIOS	
PROMISIONES A CORTO PLAZO	429	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES
TOTAL PASIVO CORRIENTE	433	3.075,40	AL EXTERIOR	

440 PASIVO LARGO PLAZO **600 INGRESOS**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES	441	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALES	441	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
DEL EXTERIOR	443	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	445	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
LOCALES	445	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
DEL EXTERIOR	447	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
LOCALES	449	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 799
DEL EXTERIOR	451	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OTRAS PROVISIONES	459	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	463	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	

470 PASIVO DIFERIDO **600 INGRESOS**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	EN EL PAÍS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-	EN EL EXTERIOR	

480 OTROS PASIVOS **600 INGRESOS**

INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS	483	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUITOS	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
TOTAL OTROS PASIVOS	485	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	

500 PATRIMONIO NETO **600 INGRESOS**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	400,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	31.532,60	(-) OTRAS DEDUCCIONES	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	= UTILIDAD GRAVABLE	811-803-804-805+807+807+809+810-811-812-813-814
RESERVA DE CAPITAL	508	-	= PÉRDIDA	811-803-804-805-807-807-809-809-810-811-812-813-814
OTROS SUPERÁVITS	511	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	699	(-) ANTICIPO PAGADO	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	-799	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	31.932,60	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	35.011,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0

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)

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	900	-	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	10,00	INTERÉS POR MORA	
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	-	MULTAS	10,00
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	-	TOTAL PAGADO	902 + 908 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
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 821) LEY No. 821				REGISTRO OFICIAL No. 822			

