

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC 0902246583001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN INDUSTRIAL BREST S.A (INBREST) 203 EXPEDIENTE 103095

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

<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% <b>601</b> --		
CAJA, BANCOS	311	--	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	--
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	--	EXPORTACIONES	603	--
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	--	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	--		OTROS INGRESOS EXENTOS	605
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	--		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	--		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	--		TOTAL INGRESOS	609
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	--	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	--	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	--	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	--
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	--	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	--
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	--
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	--
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	--	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	--
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	11.765,48	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	--
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>11.765,48</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	--
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	--
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS	719	--
TERRENOS	341	--	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	--
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	12,00	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	--
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	--	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	--
VEHÍCULOS	349	--	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	--
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	--	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	--
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	--
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	--	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV, MAQUIN, EQUIP, Y EDIF. (primas y cesiones)	727	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>12,00</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	--
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	--
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	--	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>366</b>	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	--
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES	734	--
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	1.438,31	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	--
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	--
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	--
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	182,16	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	--
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	--
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>1.620,47</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	--
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	--
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	--
	OTROS	383	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	--
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	--	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	SUELDOS, SALARIOS	751	--
	OTRAS	389	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	--
GASTOS ANTICIPADOS	391	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	--
OTROS ACTIVOS	393	--	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	--
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	--
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>13.397,95</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	--
ACTIVOS CONTINGENTES	398	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	--

<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS <b>758</b> --		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD <b>759</b> --		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	COMBUSTIBLES	760	--
	DEL EXTERIOR	413	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	--
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	--
	DEL EXTERIOR	417	GASTOS DE GESTIÓN	763	--
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	GASTOS DE VIAJE	764	--
	DEL EXTERIOR	421	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	--
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	--
	CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	--
	CON EMPLEADOS	427	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	--
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	--	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	--
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	--	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	--
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>3.305,95</b>	CUENTAS INCOBRABLES	771	--
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			BAJA DE INVENTARIOS	772	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	--
	DEL EXTERIOR	443	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES <b>774</b> --	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	AL EXTERIOR <b>775</b> --		
	DEL EXTERIOR	447	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	--
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	--
	DEL EXTERIOR	451	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	--
HIPOTECAS POR PAGAR	453	--	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	--	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	--
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	--
OTRAS PROVISIONES	459	--	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	--
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	--	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789 <b>799</b>	--
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0 <b>797</b>	--
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>3.305,95</b>	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0 <b>798</b>	--
PASIVOS CONTINGENTES	498	--	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		

<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 <b>801</b> --		
ANTICIPA CLIENTES	471	--	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 <b>802</b>	--	--
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	--	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	--
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	--	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	--
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	--
INGRESOS ANTICIPADOS	481	--	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS <b>806</b> --	
OTROS PASIVOS	483	--	EN EL EXTERIOR <b>807</b> --		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	--	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	--
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>3.305,95</b>	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. <b>809</b> --	
PASIVOS CONTINGENTES	498	--	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	--
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	--
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	10.092,00	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	--
(-) SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	--	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	--
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	--	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	--
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	--	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815	--
RESERVA DE CAPITAL	509	--	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR <b>816</b> --	
OTROS SUPERÁVITS	511	--	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	--
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	--	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%) <b>818</b>	--	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	--	(-) ANTICIPA PAGADO	819	--
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	517	--	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	--
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	519	--	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	--
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>10.092,00</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	898	--
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 598</b>	<b>13.397,95</b>	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	899	--

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 ANTICIPA DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
 ANTICIPA PRÓXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820 **897** --

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO	901	--
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	<b>902</b>
INTERÉS POR MORA	903	--
MULTAS	904	10,00
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	<b>909</b>

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES				
908	N/C No.	--	910	N/C No.	--	912	N/C No.	--
909	USD	--	911	USD	--	913	USD	--
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921				REGISTRO OFICIAL No. 822				
				AÑO 923				
				MES 904				
				DÍA 925				

