SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

Nº 20

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO	Nº FORMULARIO QUE SUSTITUYE	No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	
EDIFICIOS	
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	
TOTAL ACTIVO FIJO	

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	

ACTIVOS LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	
	CLIENTES NO RELACIONADOS	
	OTROS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	
	OTRAS	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		
OTROS ACTIVOS		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	
	CON EL IESS	
	CON EMPLEADOS	
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		

440 PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES		
HIPOTECAS POR PAGAR		
OBLIGACIONES EMITIDAS		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
OTRAS PROVISIONES		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		

470 PASIVO DIFERIDO

ANTICIPO CLIENTES	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	

490 OTROS PASIVOS

INGRESOS ANTICIPADOS		
OTROS PASIVOS		
TOTAL OTROS PASIVOS		
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)		

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		
RESERVA LEGAL		
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		
RESERVA DE CAPITAL		
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
TOTAL PATRIMONIO NETO		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		
EXPORTACIONES NETAS		
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
	OTRAS RENTAS EXENTAS	
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
	OTRAS RENTAS	
	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
TOTAL INGRESOS		

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	
	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	
OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN		
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
SUMINISTROS Y MATERIALES		
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	
	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
BAJA DE INVENTARIOS		
OTROS COSTOS		
TOTAL COSTO DE VENTAS		

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS		
PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
COMISIONES EN VENTAS		
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
SUMINISTROS Y MATERIALES		
GASTOS DE GESTIÓN		
GASTOS DE VIAJE		
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	
	AL EXTERIOR	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		

780 GASTOS NO OPERACIONALES

PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 604	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 605	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	
	EN EL EXTERIOR	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.(804 x 15%)	
	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 X 15%)	
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
(-) OTRAS DEDUCCIONES		
= UTILIDAD GRAVABLE	801-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0	
= PÉRDIDA	802-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	
UTILIDAD A REINVERTIR	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 A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(... * 818) - 820	

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	
INTERÉS POR MORA		
MULTAS		
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		
MEDIANTE COMPENSACIONES		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Artículo 101, Codificación a la LRTI.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	FIRMA CONTADOR
NOMBRE:	NOMBRE:
C.I.	RUC Nº

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C Nº	N/C Nº	N/C Nº
USD	USD	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY Nº	REGISTRO OFICIAL Nº	

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resol. Nº	Resol. Nº
USD	USD
AÑO	MES / DÍA

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS REGISTRO DE SOCIEDADES 11 ENE 2008 Roddy Constante L. GUAYAQUIL

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución: 9170104 DGER - 0177 - A 29/03/04