SRI — SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2006-0034

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

No. 50 0146235

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	104 Nº. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106 Nº. Expediente bajo número
2007		

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203 EXPEDIENTE
0992382429001	FARGEN S.A.	117649

300 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (Ver Art. 1 Resolución SRI)

	301	
	302	
	303	
	304	
	305	

ESTADO DE SITUACIÓN

200 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311	800,00
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
EXIGIBLE	DOCS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)	324	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (SALIDAS DIVISAS)	325	
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	
	INVENTARIO DE TRÁNSITO, TIENDAS Y ALMACÉN EN ALMACÉN	329	
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	330	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	
	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	
	DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	399	800,00

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	341	
EDIFICIOS	342	
OBRAS EN PROCESO	343	
INSTALACIONES	344	
MUEBLES Y ENSERES	345	
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	357	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	
TOTAL ACTIVO FIJO 359 + 369	399	

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y DESARROLLO	373	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (Resolución año 2000)	375	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	

ACTIVOS LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	
	OTROS	383	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		385	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	
	OTRAS	389	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		393	
OTROS ACTIVOS		394	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397	
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		398	
TOTAL DEL ACTIVO 399 + 399 + 399 +397		399	800,00

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	
	DEL EXTERIOR	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	
	DEL EXTERIOR	417	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	
	DEL EXTERIOR	421	
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	
	IN POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	
	CON EL IESS	427	
	CON EMPLEADOS	428	
	CON ACCIONISTAS Y TRABAJADORES	429	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (Informativo)		430	
PROVISIONES		431	
CRÉDITO A MUTUO		432	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	

440 PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	
	DEL EXTERIOR	443	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	
	DEL EXTERIOR	447	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS	LOCALES	449	
	DEL EXTERIOR	451	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (Informativo)		452	
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR INSTITUCIONES	455	
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	
PROVISIONES		459	
CRÉDITO A MUTUO		461	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	

470 PASIVO DIFERIDO

ANTICIPO CLIENTES	471	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	

480 OTROS PASIVOS

INGRESOS ANTICIPADOS	481	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	490	
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489	499	

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO (Informativo)	501	800,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERÍA	502	
APORTES PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	505	
RESERVA LEGAL	507	
RESERVA POR VALUACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	508	
RESERVA DE CAPITAL	509	
RESERVA POR DONACIÓN, CONTRIBUCIÓN Y OTRAS	512	
RESERVA POR INVERSIÓN EXTRANJERA (Informativo)	513	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Incluye de participación trabajadores y reservas)	517	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	800,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 599	599	800,00

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	
EXPORTACIONES NETAS	603	
INGRESOS PROPIAS DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
OTRAS RENTAS	606	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	
OTRAS RENTAS EXENTAS	608	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	
INGRESOS POR REEMBOLSO (Informativo)	610	
TOTAL INGRESOS (Informativo Art. 4 Inc. 2 RLRTI)	699	

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y INSUMOS

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	
AJUSTE INVENTARIOS	723	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724	
APORTE SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TERCEROS (Informativo)	725	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye fondos de reserva)	726	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	
GASTO PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL	728	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	
HONORARIOS A ADMINISTRADORES Y APLICACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PERSONAS NATURALES	733	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PERSONAS JURÍDICAS	734	
COMISIONES SOCIEDADES	735	
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	736	
COMBUSTIBLES	737	
LUBRICANTES	738	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740	
SEGUROS Y REASEGUROS (Primas y cesiones)	741	
SUMINISTROS Y MATERIALES	742	
TRANSPORTES	743	
GASTOS DE GESTIÓN (Gastos de viaje, hospedaje y alimentación)	744	
GASTOS DE VIAJE	746	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	748	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	749	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS: VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	
AMORTIZACIÓN DE GASTOS DIFERIDOS (Informativo)	751	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	
AMORTIZACIÓN Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS — LOCALES	754	
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS — AL EXTERIOR	755	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — LOCALES	756	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — AL EXTERIOR	757	
GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO — LOCALES (Informativo)	758	
GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO — AL EXTERIOR (Informativo)	759	
GASTO PROVISIONES INCOBRABLES	760	
OTROS GASTOS — LOCALES	761	
OTROS GASTOS — DEL EXTERIOR	762	
PÉRDIDA DEL CAMBIO AL GASTO	763	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764	
PÉRDIDAS EN CARTERA	765	
TOTAL GASTOS Y COSTOS	799	

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 = 9	801	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 = 8	802	
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL PAÍS	806	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL EXTERIOR	807	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOCIEDADES (Informativo)	809	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A OTRAS RENTAS EXENTAS (Informativo)	810	
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813	
= UTILIDAD GRAVABLE	814	
= PÉRDIDA	815	
UTILIDAD CAMPO 814 — REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
UTILIDAD CAMPO 814 — SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (25% * 25% (817 * 25%))	818	
(-) ANTICIPO PAGADO	819	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820	
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADAS	821	
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	822	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	823	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	824	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	825	
CONTRIBUCIÓN ÚNICA Y TEMPORAL DE SOLIDARIDAD Y LA EQUIDAD TRIBUTARIA (Informativo)	826	
CONTRIBUCIÓN ÚNICA Y TEMPORAL DE SOLIDARIDAD Y LA EQUIDAD TRIBUTARIA (Informativo)	827	3,40

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 825 - 901	902	
INTERESES POR MORA	903	
MULTAS	904	10,00
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905	10,00
IMPUESTO DEL EJERCICIO A PAGAR 902 + 905	906	10,00
ANTICIPO SOLICITADO PARA EL EJERCICIO FISCAL SIGUIENTE	907	
ANTICIPO NO SOLICITADO	908	
ANTICIPO A PAGAR CONTRIBUYENTE	909	

FIRMA DEL CONTADOR — FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

JULIO HERZA O. — JULIANA LANDER M.

CI. No. — RUC No.

| | | |