

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS
DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
FORMULARIO 101
 No. **50 0151378**

101 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE: 202 AÑO: 2006 204 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 100 No. Expediente tipo informe: 113398
 203 RAZON SOCIAL DENOMINACION: TOWARD S.A

000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL
 001 OPERACIONES REALIZADAS CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR
 002 OPERACIONES DE TRANSFERENCIA DE BIENES RELACIONADAS DEL EXTERIOR
 003 OPERACIONES DE PRESTACION DE SERVICIOS RELACIONADAS DEL EXTERIOR
 004 OPERACIONES DE COMPRA Y VENTA DE BIENES RELACIONADAS DEL EXTERIOR
 005 TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR

ESTADO DE SITUACION
300 ACTIVO
310 ACTIVO CORRIENTE
 311 CAJA, BANCOS
 312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES
 313 CITAS Y VOUCHERS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
 314 CITAS Y VOUCHERS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
 315 CITAS Y VOUCHERS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
 316 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)
 317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA) (IVA)
 318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA) (OTROS)
 319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA
 320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO
 321 INVENTARIO DE ALAMBRADOS Y MATERIALES
 322 INVENTARIO DE PROD. TIENE Y MERCADEN ALMACEN
 323 MERCADERIA EN TRANSITO
 324 INVENTARIO RELEVANTES, INSTRUMENTOS Y ACCESORIOS
 325 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO
 326 ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO
 327 DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO
 328 OTROS ACTIVOS CORRIENTES
 329 TOTAL ACTIVO CORRIENTE

ESTADO DE RESULTADOS
600 INGRESOS
 601 VENTAS NETAS LOCALES (GRANJAS) CON TARIFA 12%
 602 VENTAS NETAS LOCALES (GRANJAS) CON TARIFA 0%
 603 EXPORTACIONES NETAS
 604 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
 605 DIVIDENDOS FINANCIEROS
 606 OTRAS RENTAS
 607 DIVIDENDOS PERIODICOS LOCALES
 608 OTRAS RENTAS EXENTAS
 609 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
 610 INGRESOS POR REEMBOLSO (Informativa)
 611 TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 601 AL 609)

700 COSTOS Y GASTOS
 701 VALOR DE MATERIA PRIMA Y BIENES
 702 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 703 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 704 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 705 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
 706 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
 707 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
 708 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
 709 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 710 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 711 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
 712 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 713 BAJA DE INVENTARIOS
 714 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES
 715 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TIEMPO DE TRICERCIARIOS
 716 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye fondo de reserva)
 717 REMUNERACIONES SOCIALES E INDEMNIZACIONES
 718 GASTO PROVISION PARA SUELDOS PATRONAL
 719 HONORARIOS, COMISIONES Y OTRAS PERSONAS NATURALES
 720 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS
 721 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
 722 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
 723 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
 724 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 725 DONACIONES SOCIALES
 726 PROVISION Y PELIGROSIDAD
 727 COMBUSTIBLES
 728 LUBRICANTES
 729 ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
 730 ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
 731 SEGUROS Y REASEGUROS (prima y cesionas)
 732 SUJESTIVOS Y MATERIALES
 733 TRANSPORTES
 734 GASTOS DE GESTION (Impuestos e impuestos, indemnizaciones y otros)
 735 GASTOS DE MANEJO
 736 AJUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
 737 NOTARIES Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
 738 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
 739 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
 740 DEPRECIACION DE BIENES DE BIENES, EQUIPOS DE TRANSPORTE, EQUIPO CAMARINEROS
 741 AMORTIZACIONES (Sustentables e Intangibles)
 742 PROVISION CUENTAS INCORRIBLES
 743 AMORTIZACIONES Y GASTO POR OPERACIONES DE CAMBIO
 744 INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
 745 INTERESES PAGADOS A TERCEROS
 746 GASTOS BUENOS DE REEMBOLSO
 747 GASTO PROVISIONES DEGRUABLES
 748 OTROS GASTOS
 749 IVA DE SE CANJA AL GASTO
 750 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
 751 PERDIDAS EN CARTERA
 752 TOTAL COSTOS Y GASTOS
 753 800 CONCILIACION TRIBUTARIA
 801 UTILIDAD DEL EJERCICIO
 802 PERDIDA DEL EJERCICIO
 803 15% PARTICIPACION TRABAJADORES
 804 10% DIVIDENDOS PRECISADOS SUJETOS (Transferir campo 804)
 805 10% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 805)
 806 EN EL PAIS
 807 EN EL EXTERIOR
 808 GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 809 PARTICIPACION A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 30% - 15%
 810 A OTRAS RENTAS EXENTAS (30% - 15%)
 811 GASTOS INCORPORADOS POR LEYES ESPECIALES
 812 ALABASTE POR PRECISO DE TRANSFERENCIA
 813 UTILIDAD GRABABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
 814 PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
 815 UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR
 816 SALDO UTILIDAD GRABABLE 814 - 815
 817 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (814 * 15% + 815 * 20%)
 818 ANTICIPADO
 819 RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
 820 RETENCIONES POR DIVIDENDOS AUTONOMOS
 821 RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
 822 CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACION POR LEYES ESPECIALES
 823 SALDO FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824
 824 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR 817-818-821-822-823-824
 825 CALCULO DEL ANTICIPADO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 826 IMPUESTO PROVISIONAL (en aplicacion de ley 1429) Opcion A (80% - 15%) Opcion B (80% - 15%) Opcion C (80% - 15%) Opcion D (80% - 15%)
 827 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

360 ACTIVO FIJO
361 ACTIVO FIJO TANGIBLE
 362 TERRENIOS
 363 EDIFICIOS
 364 OBRAS EN PROCESO
 365 INSTALACIONES
 366 MUEBLES Y ENFERES
 367 MAQUINARIA Y EQUIPO
 368 NAVES, AUTOMOV. BARCOZAS Y SIMILARES
 369 EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE
 370 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARINEROS
 371 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES
 372 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO
 373 DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMARINEROS
 374 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE

370 OTROS ACTIVOS
371 ACTIVO DIFERIDO
 372 GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION
 373 GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS
 374 SALDO DEBE DIFERENCIAL CAMBIO (devaluaciones año 2004)
 375 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS
 376 DEPRECIACION ACUMULADA
 377 TOTAL ACTIVO DIFERIDO
ACTIVOS LARGO PLAZO
 378 CLIENTES RELACIONADOS
 379 CLIENTES NO RELACIONADOS
 380 OTROS
 381 PROVISION CUENTAS INCORRIBLES CLIENTES NO RELACIONADOS
 382 ACCIONES Y PARTICIPACIONES
 383 OTRAS
 384 OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO
 385 OTROS ACTIVOS
 386 TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativa)
 387 TOTAL DEL ACTIVO 329 + 369 + 377 + 386

400 PASIVO
410 PASIVO CORRIENTE
 411 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES DEL EXTERIOR
 412 OBRAS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR
 413 PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR
 414 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (R POR PAGAR DEL EJERCICIO)
 415 OBLIGACIONES CON EL IESS
 416 OBLIGACIONES CON EMPRESAS PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO
 417 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y FILIALES (sin sujecion)
 418 PROVISIONES
 419 CREDITO MUTUO
 420 TOTAL PASIVO CORRIENTE
420 PASIVO LARGO PLAZO
 421 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES DEL EXTERIOR
 422 OBRAS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR
 423 PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPANIAS RELACIONADAS DEL EXTERIOR
 424 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (R POR PAGAR DEL EJERCICIO)
 425 OBLIGACIONES CON EMPRESAS PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO
 426 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y FILIALES (sin sujecion)
 427 OBLIGACIONES ENTIDAD ACREDITADA POR RELACIONADAS ACREDITADA POR TERCEROS
 428 PROVISIONES PARA AJUSTACION PATRONAL
 429 PROVISIONES
 430 CREDITO MUTUO
 431 TOTAL PASIVO LARGO PLAZO
430 OTROS PASIVOS
 431 ANTICIPADO
 432 OTROS PASIVOS OBLIGADOS
 433 TOTAL PASIVO DIFERIDO
TOTAL PASIVO
 434 + 432 + 433 + 434

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 828 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809-817-818
 829 IMPUESTOS POR MOROS 809-817-818
 830 MULTAS 809-817-818
 831 TOTAL PAGADO 809-817-818-828-829-830-831
 832 DEBITO EN CUENTA DE TRANSFERENCIA OTRAS PARTES RELACIONADAS
 833 MEDIANTE COMPENSACION RODDY CONSTANTE L. C.
 834 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO