SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

No. 20 0129771

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN No.

**IMPORTANTE:** *SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

AÑO | No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

J1796

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

RUC | RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | EXPEDIENTE

## ESTADO DE SITUACIÓN

| Concepto | Valor |
|---|---|
| **300 ACTIVO** | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | |
| CAJA, BANCOS | 400,00 |
| 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 | - |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | - |
| **340 ACTIVO FIJO** | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | |
| TERRENOS | - |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES | - |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | - |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | - |
| VEHÍCULOS | - |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | - |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | - |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | - |
| (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** | - |
| **370 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** | - |
| **380 OTROS ACTIVOS** | |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO – CLIENTES RELACIONADOS | - |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO – OTROS | - |
| (-) PROVISIONES INCOBRABLES | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO – SOCIEDADES RELACIONADAS | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO – OTRAS | |
| GASTOS ANTICIPADOS | |
| OTROS ACTIVOS | |
| **TOTAL OTROS ACTIVOS** | |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 339 + 369 + 379 + 397 | |
| ACTIVOS CONTINGENTES | |
| **400 PASIVO** | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES – LOCALES | - |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES – DEL EXTERIOR | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – LOCALES | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – DEL EXTERIOR | - |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS – LOCALES | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS – DEL EXTERIOR | - |
| OBLIGACIONES – CON LA ADM. TRIBUTARIA | |
| OBLIGACIONES – CON EL IESS | - |
| OBLIGACIONES – CON EMPLEADOS | |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | - |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES – LOCALES | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES – DEL EXTERIOR | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – LOCALES | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – DEL EXTERIOR | |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ – LOCALES | - |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ – DEL EXTERIOR | |
| 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** | |
| **480 OTROS PASIVOS** | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | - |
| OTROS PASIVOS | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | - |
| **TOTAL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | - |
| PASIVOS CONTINGENTES | |
| **500 PATRIMONIO NETO** | |
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 400,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | |
| RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) | |
| RESERVA DE CAPITAL | |
| OTROS SUPERÁVITS | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | - |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (trasladar campo 797) | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO (trasladar campo 798) | |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 400,00 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 598 | 400,00 |

## ESTADO DE RESULTADOS

| Concepto | Código | Valor |
|---|---|---|
| **600 INGRESOS** | | |
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% | | - |
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO | | - |
| EXPORTACIONES | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES – DIVIDENDOS PERCIBIDOS | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES – OTROS INGRESOS EXENTOS | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES – RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES – OTRAS RENTAS | | - |
| TOTAL INGRESOS | | - |
| **700 COSTOS Y GASTOS** | | |
| **710 COSTO DE VENTAS** | | |
| INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 711 | |
| COMPRAS NETAS 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 | | - |
| COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA | | |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 717 | - |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA – SUELDOS Y SALARIOS | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA – BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA – HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA – HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 722 | - |
| GASTOS DE FABRICACIÓN | | - |
| DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | - |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | - |
| 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 | | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA – BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA – HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | |
| MANO DE OBRA INDIRECTA – HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | - |
| COMBUSTIBLES | | - |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | |
| 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 DE PRODUCTOS TERMINADOS | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | - |
| OTROS COSTOS DE VENTAS | | - |
| **TOTAL COSTO DE VENTAS** | | - |
| **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** | | |
| SUELDOS, SALARIOS | | - |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | - |
| HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | - |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | - |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | | |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | | - |
| COMISIONES EN VENTAS | | - |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | - |
| COMBUSTIBLES | | |
| 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 ACTIVOS FIJOS | | |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | | |
| CUENTAS INCOBRABLES | 771 | - |
| BAJA DE INVENTARIOS | 772 | - |
| AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | | - |
| INTERESES Y COMISIONES – LOCALES | 774 | - |
| INTERESES Y COMISIONES – AL EXTERIOR | 775 | - |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | 776 | - |
| OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | 777 | - |
| **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** | 779 | |
| **780 GASTOS NO OPERACIONALES** | | |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | 781 | - |
| OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | 782 | - |
| **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** | | - |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** 749 + 779 + 789 | | - |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | 797 | - |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | 798 | - |
| **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (trasladar campo 797) | 801 | |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO (trasladar campo 798) | 802 | - |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 803 | - |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | 804 | - |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | 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 SOC. | 809 | - |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES – A OTRAS RENTAS EXENTAS | 810 | - |
| (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | 811 | - |
| (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | 812 | - |
| (-) OTRAS DEDUCCIONES | 813 | - |
| = **UTILIDAD GRAVABLE** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0 | 814 | - |
| = **PÉRDIDA** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0 | 815 | - |
| UTILIDAD CAMPO 814 – REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 | - |
| UTILIDAD CAMPO 814 – SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 | 817 | - |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 * 15%) + (817 * 25%) | 818 | - |
| (-) ANTICIPO PAGADO | 819 | - |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE | 820 | - |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES | 821 | |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 | | - |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 | | - |

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

| Concepto | Código | Valor |
|---|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 | | - |

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL | FIRMA CONTADOR

NOMBRE: ... ARANO | NOMBRE: ...

C.I. No. | RUC No.

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

| Concepto | Valor |
|---|---|
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 10⁰⁰ |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | - |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | - |
| PAGO PREVIO | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 | |
| INTERÉS POR MORA | |
| MULTAS | 10⁰⁰ |
| TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 | 10⁰⁰ |

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO | DETALLE DE COMPENSACIONES

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| N/C No. | N/C No. | N/C No. | N/C No. | Resol. No. | Resol. No. |
| USD | USD | USD | USD | USD | USD |

(CAMPO 812 Y 821) LEY No. | REGISTRO OFICIAL No. | AÑO | MES | DÍA

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
15 SET. 2004
Patricio Viteri