



50 0012484

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO 2005 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE 100 N° Empleados bajo nómina 1

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC 1791950836001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN ESTUDIO JURIDICO MORALES Y ANDRADA ASOCIADOS CIA. LTDA EXPEDIENTE 152259

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA BANCOS	3014,43
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1344,00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1049,20
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	28,55
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	1.221,88
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	
EDIFICIOS	
OBRAS EN PROCESO	
INSTALACIONES	
MUEBLES Y ENSERES	
MAQUINARIA Y EQUIPO	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS 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

359 + 368

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	2651,61
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	530,40
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	2.121,21

ACTIVOS LARGO PLAZO

CLIENTES RELACIONADOS	
CLIENTES NO RELACIONADOS	
OTROS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	

ACCIONES Y PARTICIPACIONES	
OTRAS	

OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO

OTROS ACTIVOS

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	800,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	400,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	
RESERVA LEGAL	156,72
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	156,72
RESERVA DE CAPITAL	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	32,00
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	2.788,93
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
TOTAL PATRIMONIO NETO	3.534,37
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598 8.967,53

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	19.086,20
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	2020,20
EXPORTACIONES NETAS	
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	5,00
OTRAS RENTAS	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
OTRAS RENTAS EXENTAS	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
INGRESOS POR REEMBOLSO	
TOTAL INGRESOS	21.061,40

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES

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	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	

BAJA DE INVENTARIOS

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	3.342,07
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	553,50
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	1.600,00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	3.400,00
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
COMISIÓN A SOCIEDADES	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
COMBUSTIBLES	
LUBRICANTES	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	
SEGUROS Y REASEGUROS	

TOTAL DEL ACTIVO		339 + 369 + 379 + 397	8.967,53	SUMINISTROS Y MATERIALES		3435,70
400 PASIVO				TRANSPORTE		
410 PASIVO CORRIENTE				GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)		
LOCALES		1573,37		GASTOS DE VIAJE		
DEL EXTERIOR				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		502,21
LOCALES				NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
DEL EXTERIOR				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		356,13
LOCALES		1524,16		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
DEL EXTERIOR				DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		211,72		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO		1213,06		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
CON EL IESS		35,64		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		530,40
CON EMPLEADOS		114,29				146,30
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		760,92				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						
PROVISIONES						
CRÉDITO A MUTUO						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			5.433,16			
440 PASIVO LARGO PLAZO				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
LOCALES				LOCALES		1116,30
DEL EXTERIOR				DEL EXTERIOR		
LOCALES				IVA QUE SE CARGA AL GASTO		6,00
DEL EXTERIOR				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
LOCALES				PÉRDIDAS EN CARTERA		
DEL EXTERIOR				TOTAL COSTOS Y GASTOS		15.988,61
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS				UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0		5072,79
ADQUIRIDAS POR TERCEROS				PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		760,92
PROVISIONES				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 607)		
CRÉDITO A MUTUO				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 608)		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO						540,38
470 PASIVO DIFERIDO				EN EL PAÍS		
ANTICIPO CLIENTES				EN EL EXTERIOR		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS				(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
TOTAL PASIVO DIFERIDO				A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)		
480 OTROS PASIVOS				A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%		
INGRESOS ANTICIPADOS				(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
TOTAL OTROS PASIVOS				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)				(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		
TOTAL DEL PASIVO			5433,16	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0		4852,25
				= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLOS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)				REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816		4852,25
				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		1213,06
				(-) ANTICIPO PAGADO		
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		1221,68
				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
				(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		8,62
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823		
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) + 824-822		
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				PAGO PREVIO		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR				INTERESES POR MORA		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MULTAS		
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
905 N/C N°	910 N/C N°	915 N/C N°	920 N/C N°	925 Resol. N°	930 Resol. N°	935 Resol. N°	940 Resol. N°
905 USD	910 USD	915 USD	920 USD	925 USD	930 USD	935 USD	940 USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY N°				REGISTRO OFICIAL N°			
ORIGINAL : SERVICIO DE RENTAS INTERNAS				SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN			
POLIGRAFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución 9170104 DGER - 0177 - A29/03/04							

