SRI SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

# DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA

## PERSONAS NATURALES Y SOCIEDADES

FORMULARIO 101

NO. 30 0084234

**IMPORTANTE:** SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

| AÑO | No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE | No. Empleados bajo nómina |
|---|---|---|
| 2005 | — | 5 |

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| RUC | RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| 0991159525001 | PRECO PECO & CO. C. LTDA. | 28268/91 |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **300 ACTIVO** | | | **500 PATRIMONIO NETO** | | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | | CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 800 | 800,00 |
| CAJA, BANCOS | 101 | 1467,04 | (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 102 | — |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 103 | — | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 104 | — |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 105 | 15168,06 | RESERVA LEGAL | 106 | 7,06 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 107 | — | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 108 | — |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 109 | — | RESERVA DE CAPITAL | 110 | — |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 111 | 4338,99 | RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | 112 | 1046,04 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 113 | 743,57 | UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 114 | — |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | 115 | — | (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 116 | 3249,54 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 117 | — | UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | 118 | — |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 119 | — | (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 120 | — |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 121 | — | **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 199 | 426,18 |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 123 | — | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 400 + 499 | 299 | 556,43 |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 125 | — | | | 46307,67 |
| MERCADERÍA EN TRÁNSITO | 127 | — | | | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 129 | — | **ESTADO DE RESULTADOS** | | |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 131 | — | **600 INGRESOS** | | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 133 | — | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | 62506,50 |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 135 | — | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | — |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 137 | — | EXPORTACIONES NETAS | 603 | — |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 299 | 22713,29 | INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | — |
| **340 ACTIVO FIJO** | | | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | — |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | | OTRAS RENTAS | 606 | 300,00 |
| TERRENOS | 301 | — | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 607 | — |
| EDIFICIOS | 303 | — | OTRAS RENTAS EXENTAS | 608 | — |
| OBRAS EN PROCESO | 305 | — | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 609 | — |
| INSTALACIONES | 307 | — | INGRESOS POR REEMBOLSO | 610 | — |
| MUEBLES Y ENSERES | 309 | 9717,98 | TOTAL INGRESOS | 699 | 62806,50 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 311 | 2590,77 | **700 COSTOS Y GASTOS** | | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 313 | — | **710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES** | | |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 315 | 15038,53 | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 701 | — |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 317 | 16955,36 | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 702 | — |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | 319 | — | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 703 | — |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 321 | 22540,26 | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 704 | — |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 323 | — | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 705 | — |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 329 | 16772,38 | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 706 | — |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 707 | — |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 331 | — | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 708 | — |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 333 | — | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 709 | — |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 339 | — | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | — |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 399 + 349 | 399 | 16772,38 | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 711 | — |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | — |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | | BAJA DE INVENTARIOS | 713 | — |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 351 | — | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 714 | 10425,00 |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 353 | — | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS | 715 | — |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | 355 | — | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva) | 716 | 3946,25 |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 357 | 5026,00 | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 717 | 6033,30 |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 359 | — | GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 718 | — |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | 5026,00 | HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 719 | 11150,31 |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | | | REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 720 | — |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES | CLIENTES RELACIONADOS | 381 | — | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 721 | — |
| | CLIENTES NO RELACIONADOS | 383 | — | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 722 | 2155,52 |
| | OTROS | 385 | — | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 723 | — |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | | 387 | — | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | 724 | 10799,40 |
| INVERSIONES EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 389 | — | COMISIÓN A SOCIEDADES | 725 | — |
| | OTRAS | 391 | — | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 726 | 727,00 |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO | | 393 | — | COMBUSTIBLES | 727 | 1355,40 |
| OTROS ACTIVOS | | 395 | 1371,00 | LUBRICANTES | 728 | — |
| **TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** | | 399 | 1371,00 | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | 729 | — |
| ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) | | 397 | [illegible] | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | 730 | — |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 299 + 399 + 379 + 397 | | 499 | [illegible] | SEGUROS Y REASEGUROS (otras y cesiones) | 731 | — |
| **400 PASIVO** | | | | SUMINISTROS Y MATERIALES | 732 | [illegible] |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | | | TRANSPORTE | 733 | — |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | LOCALES | 411 | [illegible] | GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 734 | 332,78 |
| | DEL EXTERIOR | 413 | — | GASTOS DE VIAJE | 735 | [illegible] |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 415 | — | AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 736 | 1089,16 |
| | DEL EXTERIOR | 417 | — | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 737 | — |
| OBLIGACIONES CON TRABAJADORES | LOCALES | 419 | — | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 738 | — |
| | DEL EXTERIOR | 421 | — | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 739 | 5268,68 |
| OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS | LOCALES | 423 | — | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 740 | — |
| | DEL EXTERIOR | 425 | — | AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | 741 | — |
| OBLIGACIONES CON EL ESTADO | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 427 | 2696,44 | PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 742 | — |
| | IR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | 341,98 | AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | 743 | — |
| | CON EL IESS | 431 | 3142,26 | OTROS GASTOS DEDUCIBLES | LOCALES | 744 | 622,79 |
| | CON EMPLEADOS | 433 | 2454,72 | | AL EXTERIOR | 745 | — |
| | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 435 | — | GASTOS NO DEDUCIBLES | LOCALES | 746 | — |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 437 | — | | AL EXTERIOR | 747 | — |
| PROVISIONES | | 439 | — | PERDIDAS EN CUENTAS | LOCALES | 748 | — |
| CRÉDITO A MUTUO | | 441 | — | | AL EXTERIOR | 749 | — |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | | 499 | 21599,52 | GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | | 750 | — |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | | | PERDIDA EN CUENTAS | LOCALES | 751 | 8593,81 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 441 | — | | DEL EXTERIOR | 752 | — |
| | DEL EXTERIOR | 443 | — | IVA QUE SE CARGA AL GASTO | | 753 | — |
| OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS | LOCALES | 445 | — | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | 754 | — |
| | DEL EXTERIOR | 447 | — | PÉRDIDAS EN CARTERA | | 755 | — |
| TRABAJADORES | LOCALES | 449 | 16491,22 | **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | | 799 | 62991,40 |
| | DEL EXTERIOR | 451 | — | **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 453 | — | UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | | 801 | — |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS | 455 | — | PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | | 802 | 184,90 |
| | ADQUIRIDAS POR TERCEROS | 457 | — | (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | 803 | — |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | 459 | — | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) | | 804 | — |
| PROVISIONES | | 461 | — | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) | | 805 | — |
| CRÉDITO A MUTUO | | 463 | — | GASTOS NO DEDUCIBLES | EN EL PAIS | 806 | 11150,00 |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | | 499 | 16491,22 | | EN EL EXTERIOR | 807 | — |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | | | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 808 | — |
| ANTICIPO CLIENTES | | 471 | — | GASTOS NO DEDUCIBLES | A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 12%) | 809 | — |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | | 473 | — | | A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x10% | 810 | — |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | | 479 | — | (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | | 811 | — |
| **480 OTROS PASIVOS** | | | | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | 812 | — |
| INGRESOS ANTICIPADOS | | 481 | — | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | 813 | — |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | | 489 | — | = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+809+810-811-812+813=0 | | 814 | 1365,10 |
| PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) | | 487 | — | = PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+809+810-811-812+813=0 | | 815 | — |
| **TOTAL DEL PASIVO** 499 + 489 + 479 + 487 | | 499 | 40791,24 | REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | 816 | — |
| | | | | SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | | 817 | 1365,10 |
| | | | | **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (818 * 15% + (817 * 25%)) | | 819 | 341,25 |
| | | | | (-) ANTICIPO PAGADO | | 820 | — |
| | | | | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | 821 | 269,53 |
| | | | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | 822 | — |
| | | | | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | 823 | — |
| | | | | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES TRIBUTARIAS ESPECIALES | | 824 | — |
| | | | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE (819 - 820 - 821 - 822 - 823 - 824 - 825 - 826 - 827 - 828 - 829 - 830 - 831 - 832 - 833 - 834 - 835 - 836 - 837 - 838 - 839 -