

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN N° 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC **0991335781001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **ALVEAR MACIAS ASESORES LEGALES CIA. LTDA** 203 EXPEDIENTE **29038**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **600 INGRESOS**

CAJA, BANCOS	311	323,51	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA (2% y 14%)	600	53.936,40
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA (2%)	601	642,31
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	602	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	603	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	1.010,86	OTROS INGRESOS EXCENTOS	605	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	11,66	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	3.111,06
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	326	785,50	OTRAS RENTAS	607	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS	609	57.689,77
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	2.604,28	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>4.088,79</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
			SUELDOS Y SALARIOS	719	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
			GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
			SUELDOS Y SALARIOS	730	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
			COMBUSTIBLES	734	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	<b>-</b>
			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
			SUELDOS, SALARIOS	751	10.063,34
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	5.213,54
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	15.840,21
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	3.084,84
			COMISIONES EN VENTAS	758	-
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	870,99
			COMBUSTIBLES	760	763,91
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	894,72
			GASTOS DE GESTIÓN	763	924,62
			GASTOS DE VIAJE	764	181,60
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	7.124,90
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	182,86
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	95,23
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	8.009,93
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
			CUENTAS INCOBRABLES	771	-
			BAJA DE INVENTARIOS	772	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
			INTERESES Y COMISIONES	774	-
			LOCALES	775	-
			AL EXTERIOR	776	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	8.531,20
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>61.781,89</b>
			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>	<b>-</b>
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>61.781,89</b>
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	899 - 799 > 0	-
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899 - 799 < 0	4.092,12

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
TERRENOS	341	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	346	10.609,39	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	11.928,03	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
VEHÍCULOS	348	27.464,29	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	18.697,98	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>31.303,73</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
			GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
			SUELDOS Y SALARIOS	730	-
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
			COMBUSTIBLES	734	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
			OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	<b>-</b>
			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
			SUELDOS, SALARIOS	751	10.063,34
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	5.213,54
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	15.840,21
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	3.084,84
			COMISIONES EN VENTAS	758	-
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	870,99
			COMBUSTIBLES	760	763,91
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	762	894,72
			GASTOS DE GESTIÓN	763	924,62
			GASTOS DE VIAJE	764	181,60
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	7.124,90
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	182,86
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	95,23
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	8.009,93
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
			CUENTAS INCOBRABLES	771	-
			BAJA DE INVENTARIOS	772	-
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
			INTERESES Y COMISIONES	774	-
			LOCALES	775	-
			AL EXTERIOR	776	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	8.531,20
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>61.781,89</b>
			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>	<b>-</b>
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>61.781,89</b>
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	899 - 799 > 0	-
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899 - 799 < 0	4.092,12

**370 ACTIVO DIFERIDO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	891	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	892	4.092,12
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	900	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	904	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	905	-	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>-</b>	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	906	-	
			EN EL PAÍS	907	-	
			EN EL EXTERIOR	908	-	
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	909	-	
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	910	-	
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	911	-	
			A OTRAS RENTAS EXENTAS	912	-	
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	913	-	
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	914	-	
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	915	-	
			= 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	816	4.092,12
			UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817	-
			UTILIDAD DEL EJERCICIO	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
			(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 15%) + (817 * 28%)	818	-
			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-
			<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	785,50
			CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-
			LOCALES	411	150,00	
			DEL EXTERIOR	413	-	
			OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	
			LOCALES	416	-	
			DEL EXTERIOR	417	-	
			PRESTAMOS DE SOCIALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	26.787,27	
			LOCALES	421	-	
			DEL EXTERIOR	421	-	
			OBLIGACIONES	423	1.216,16	
			CON LA ADM. TRIBUTARIA	425	1.235,25	
			CON EL IESS	425	1.235,25	
			CON EMPLEADOS	427	3.269,85	
			PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	853,90	
			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>31.080,11</b>	

**400 PASIVO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**