

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

N° **50**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102	AÑO	104	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	N° Empleados bajo nómina
-----	-----	-----	-----------------------------	-----	--------------------------

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
-----	-----	-----	-----------------------------	-----	------------

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL <b>501</b> 5.000,00		
EXIGIBLE	CAJA BANCOS <b>311</b>		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA <b>503</b>		
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES <b>313</b>		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN <b>505</b>		
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS <b>315</b>		RESERVA LEGAL <b>507</b>		
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES <b>317</b>		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA <b>508</b>		
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS <b>319</b>	1.364,64	RESERVA DE CAPITAL <b>509</b>		
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR <b>321</b>	928,59	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS <b>512</b>		
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) <b>323</b>		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES <b>513</b>		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) <b>324</b>		(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES <b>515</b>		1081,98
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) <b>325</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) <b>517</b>		
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA <b>326</b>		(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO <b>519</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO <b>327</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> <b>598</b>		3918,02	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES <b>328</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> 499 + 598 <b>599</b>		3.918,02	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN <b>329</b>					
MERCADERÍA EN TRÁNSITO <b>330</b>					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS <b>331</b>					

**ESTADO DE RESULTADOS**

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% <b>601</b>		
TERRENOS <b>341</b>			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% <b>602</b>		
EDIFICIOS <b>342</b>			EXPORTACIONES NETAS <b>603</b>		
OBRAS EN PROCESO <b>343</b>			INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR <b>604</b>		
INSTALACIONES <b>344</b>			RENDIMIENTOS FINANCIEROS <b>605</b>		
MUEBLES Y ENSERES <b>345</b>	2993,69		OTRAS RENTAS <b>606</b>		
MAQUINARIA Y EQUIPO <b>346</b>			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES <b>607</b>		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES <b>347</b>			OTRAS RENTAS EXENTAS <b>608</b>		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE <b>348</b>			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS <b>609</b>		
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL <b>351</b>			INGRESOS POR REEMBOLSO <b>610</b>		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES <b>353</b>			<b>TOTAL INGRESOS</b> <b>699</b>		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO <b>355</b>	1897,63		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL <b>357</b>			<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b> <b>359</b>	1096,06		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD <b>711</b>		
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD <b>712</b>		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES <b>361</b>			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD <b>713</b>		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA <b>363</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD <b>714</b>		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b> <b>368</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA <b>715</b>		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> 359 + 368 <b>369</b>	1096,06		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA <b>716</b>		
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA <b>717</b>		
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA <b>718</b>		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN <b>371</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO <b>719</b>		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS <b>373</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO <b>720</b>		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) <b>375</b>			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS <b>721</b>		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS <b>377</b>	528,73		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS <b>722</b>		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA <b>378</b>			BAJA DE INVENTARIOS <b>723</b>		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b> <b>379</b>	528,73		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES <b>724</b>		
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS <b>725</b>		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS <b>381</b>		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) <b>726</b>		
	CLIENTES NO RELACIONADOS <b>382</b>		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES <b>727</b>		
	OTROS <b>383</b>		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL <b>728</b>		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS <b>386</b>		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES <b>729</b>			
	ACCIONES Y PARTICIPACIONES <b>387</b>		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS <b>730</b>		
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES <b>731</b>		
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES <b>732</b>		
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES <b>733</b>		
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES <b>734</b>		
			COMISIÓN A SOCIEDADES <b>735</b>		
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD <b>736</b>		

OTRAS		389	COMBUSTIBLES	738
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		393	LUBRICANTES	739
OTROS ACTIVOS		394	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	740
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>		<b>397</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	<b>741</b>
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		398	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	742
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>339 + 369 + 379 + 397 = 399</b>	SUMINISTROS Y MATERIALES	<b>743</b>
<b>400 PASIVO</b>			TRANSPORTE	<b>744</b>
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	<b>745</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	GASTOS DE VIAJE	746
	DEL EXTERIOR	413	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	747
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	748
	DEL EXTERIOR	417	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	749
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	750
	DEL EXTERIOR	421	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	751
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	752
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	753
	CON EL IESS	427	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	754
	CON EMPLEADOS	428	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	755
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	LOCALES	756
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430	AL EXTERIOR	757	
PROVISIONES	431	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	758	
CRÉDITO A MUTUO	432	LOCALES	759	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	AL EXTERIOR	<b>760</b>	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	761
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	OTROS GASTOS	762
	DEL EXTERIOR	443	LOCALES	763
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	DEL EXTERIOR	764
	DEL EXTERIOR	447	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	765
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS	LOCALES	449	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	766
	DEL EXTERIOR	451	PÉRDIDAS EN CARTERA	767
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>768</b>	
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899 - 799 < 0	
PROVISIONES	459	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
CRÉDITO A MUTUO	461	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
ANTICIPO CLIENTES	471	EN EL PAÍS	807	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	EN EL EXTERIOR	808	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES	810
INGRESOS ANTICIPADOS	481	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	811	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%	812	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498	(-) AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489 = 905</b>	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	
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.)		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814 - 816	816
FIRMA CONTADOR		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	817
		(-) ANTICIPO PAGADO	819	818
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820	819
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	821	820
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	822	821
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	823	822
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821-822-823<0	823
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818-819-820-821-822-823 > 0	824
		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		825
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820 - 822	826
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		827
		PAGO PREVIO	901	828
		<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	899 - 901	829
		INTERESES POR MORA	905	830
		MULTAS	904	831
		<b>TOTAL PAGADO</b>	902 + 903 + 904	832

3.918,02

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C N°	910	N/C N°	912	N/C N°	914	N/C N°
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY N°		921		REGISTRO OFICIAL N°		922	
				ANO:	923	MES:	924