



**SUPERINTENDENCIA
DE EMPRESAS**

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN N° 2005-0637

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

No. **30 0067816**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	No. Empleados bajo nómina
	2005				

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	101010101		PERIódico "El Comercio" S.A.		37079-10

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
310 ACTIVO CORRIENTE			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	RESERVA LEGAL	507	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	RESERVA DE CAPITAL	509	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	
REALIZABLE	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	TOTAL PATRIMONIO NETO	598	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329			
	MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330			
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331			
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332			

ESTADO DE RESULTADOS

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
TERRENOS	341		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	
EDIFICIOS	342		EXPORTACIONES NETAS	603	
OBRAS EN PROCESO	343		INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
INSTALACIONES	344		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
MUEBLES Y ENSERES	345		OTRAS RENTAS	606	
MAQUINARIA Y EQUIPO	346		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347		OTRAS RENTAS EXENTAS	608	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351		INGRESOS POR REEMBOLSO	610	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353		TOTAL INGRESOS	699	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355		700 COSTOS Y GASTOS		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
TOTAL ACTIVO FIJO	359 + 368	369	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	
370 OTROS ACTIVOS			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
ACTIVO DIFERIDO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		BAJA DE INVENTARIOS	723	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	724	
ACTIVOS LARGO PLAZO			SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726	
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	
	OTROS	383	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	
	OTRAS	389	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	
			COMISIÓN A SOCIEDADES	735	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	
			COMBUSTIBLES	737	

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)			398	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y castores)			741		
TOTAL DEL ACTIVO			399 + 399 + 379 + 397	399	SUMINISTROS Y MATERIALES			742	
400 PASIVO					TRANSPORTE			743	
410 PASIVO CORRIENTE					GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)			744	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411			GASTOS DE VIAJE			745	
	DEL EXTERIOR	413			AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES			746	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			747	
	DEL EXTERIOR	417			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			748	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			749	
	DEL EXTERIOR	421			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL			750	
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			751	
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			752	
	CON EL IESS	427			AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			753	
	CON EMPLEADOS	428			INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	LOCALES	754		
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429				AL EXTERIOR	755		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			430			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	756	
PROVISIONES			431				AL EXTERIOR	757	
CRÉDITO A MUTUO			432			GASTOS A SER REEMBOLSADOS	LOCALES	758	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438				AL EXTERIOR	759	
440 PASIVO LARGO PLAZO					GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			760	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441			OTROS GASTOS	LOCALES	761		
	DEL EXTERIOR	443				DEL EXTERIOR	762		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445			IVA QUE SE CARGA AL GASTO			763	
	DEL EXTERIOR	447			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			764	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	LOCALES	449			PÉRDIDAS EN CARTERA			765	
	DEL EXTERIOR	451			TOTAL COSTOS Y GASTOS			799	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			452		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455			UTILIDAD DEL EJERCICIO			699 - 799 > 0	801
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456			PÉRDIDA DEL EJERCICIO			699 - 799 < 0	802
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			803	
PROVISIONES			459		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 807)			804	
CRÉDITO A MUTUO			461		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 808)			805	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806	
470 PASIVO DIFERIDO							EN EL EXTERIOR	807	
ANTICIPO CLIENTES			471		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			809	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809	
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479				A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	810	
480 OTROS PASIVOS					(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			811	
INGRESOS ANTICIPADOS			481		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			812	
TOTAL OTROS PASIVOS			489		(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			813	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			496		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			814	
TOTAL DEL PASIVO			439 + 489 + 479 + 489	499	PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			815	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)				UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR			816	
					SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816			817	
				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 26%)				818	
				(-) ANTICIPO PAGADO				819	
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				820	
				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				821	
				(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				822	
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				823	
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 819-820-821-822-823-0				824	
				SALDO IMPUESTO A PAGAR 818-819-820-821-822-823-0				825	
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA					
				ANTICIPO POR AÑO (0.5 * 825) = 820 - 822				827	
NOMBRE: [Firma]				NOMBRE: [Firma]				900 VALORES A PAGAR Y NOMINAR PAGAR	
198 C.I. No. [Firma]				199 RUC No. [Firma]				PAGO PREVIO	901
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				905				TOTAL IMPUESTO	899 - 901
MEDIANTE COMPENSACIONES				906				INTERESES POR CARTERA	903
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				907				MULTAS	904
								TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES					
908 N/C No.	910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 Resol. No.	918 Resol. No.				
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD				
(CAMPO 812 Y 823) LEY No.				921	REGISTRO OFICIAL No.		922		
					AÑO: 923		MES: 924		
					DÍA: 925				