



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

Nº **50 00 0000**

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 2005-0637

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	Nº FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	Nº Empleados bajo nómina
	2004				

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	170715777		COMPAÑIA...		1

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		501 CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	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
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	596
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	598
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329		499 + 598
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331		

640
640
640

ESTADO DE RESULTADOS

340 ACTIVO FIJO		600 INGRESOS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		700 COSTOS Y GASTOS	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	345	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	TOTAL INGRESOS	699
(-) 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	365	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO FIJO	359 + 368	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
	640	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
370 OTROS ACTIVOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
ACTIVO DIFERIDO		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	BAJA DE INVENTARIOS	723
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
ACTIVOS LARGO PLAZO		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
CLIENTES RELACIONADOS	381	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
OTROS	383	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	386	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

OTRAS		390	COMBUSTIBLES	737	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO			LUBRICANTES	738	
OTROS ACTIVOS		394	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)			PREMIOS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
TOTAL DEL ACTIVO		339 + 369 + 379 + 397	SUMINISTROS Y MATERIALES	742	
400 PASIVO			TRANSPORTE	743	
410 PASIVO CORRIENTE			GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
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		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	
	DEL EXTERIOR	421	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	422	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	
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429		AL EXTERIOR	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		430	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	
PROVISIONES		431		AL EXTERIOR	
CRÉDITO A MUTUO		432	GASTOS A SER REEMBOLSADOS	LOCALES	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439		AL EXTERIOR	
440 PASIVO LARGO PLAZO			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	OTROS GASTOS	LOCALES	
	DEL EXTERIOR	443		DEL EXTERIOR	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	761	
	DEL EXTERIOR	447	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	762	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPANIAS RELACIONADAS	LOCALES	449	PÉRDIDAS EN CARTERA	763	
	DEL EXTERIOR	451	TOTAL COSTOS Y GASTOS	764	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		452	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	458	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801	
PROVISIONES		459	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	802	
CRÉDITO A MUTUO		481	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	803	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	
470 PASIVO DIFERIDO				EN EL EXTERIOR	
ANTICIPO CLIENTES		471	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	806	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%	
480 OTROS PASIVOS			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
INGRESOS ANTICIPADOS		481	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
TOTAL OTROS PASIVOS		488	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813	
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)		488	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	814	
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489	= PÉRDIDA 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 ELLOS 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 * 25%)	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 818-819-820-821-822-823<0	824
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0	825
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 - 822	827		
		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
		PAGO PREVIO	901		
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901		
		INTERESES POR MORA	902		
		MULTAS	903		
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904		

[Firma Representante Legal]

[Firma Contador]

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	NOMBRE:
190 C.I. N°	190 RUC N°
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905
MEDIANTE COMPENSACIONES	906
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907

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°				REGISTRO OFICIAL N°			
AÑO: 2008				MES: 09			
				DÍA: 05			