

IMPUESTO A LA RENTA
INSTRUCCIONES AL REVENIDO

CÓDIGO QUE SUSTITUYE

Nº. Expediente bajo control

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

2005

RUC

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

EXPEDIENTE

0790100727001

PROVEEDORES PORTUARIOS COSTA VERDE "Propa" CH

3944798

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-
OTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-
OTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1521,14
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-
INVENTARIO DE PROD. TERMIN. Y MERCAD. EN ALMACÉN	-
INVENTARIO EN TRANSITO	-
INVENTARIO REQUERIDOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-
RECURSOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-
RECURSOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-
RECURSOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1521,14

320 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRANOS	400,00
EDIFICIOS	-
OBRAS EN PROCESO	-
INSTALACIONES	-
MUEBLES Y ENSERES	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	-
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	-
VEHICULOS INCLUIDOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	-
OTROS BIENES CORRIENTES TANGIBLES	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	400,00

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-
TOTAL ACTIVO FIJO	400,00

330 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	-

ACTIVOS LARGO PLAZO

CLIENTES RELACIONADOS	-
CLIENTES NO RELACIONADOS	-
OTROS	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	-
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	-
OTRAS	-
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	-

TOTAL ACTIVOS

ACTIVOS LARGO PLAZO

300 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	122,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	-
RESERVA LEGAL	-
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	-
RESERVA DE CAPITAL	-
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.736,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	-
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	146,70
TOTAL PATRIMONIO NETO	2762,70
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	400 + 598
	1921,14

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	-
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	-
EXPORTACIONES NETAS	-
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
OTRAS RENTAS	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	-
OTRAS RENTAS EXENTAS	-
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-
INGRESOS POR REEMBOLSO	-
TOTAL INGRESOS	-

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
BALSA DE INVENTARIOS	-
SUELDOS, SACARLOS Y DEMAS REMUNERACIONES	-
SUELDOS, SACARLOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	-
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	-
HONORARIOS A EXTRAJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
COMISIÓN A SOCIEDADES	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-
COMMODATARIOS	-
LUBRICANTES	-

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR			
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)				RECURSOS Y REASIGNACIONES (primas y cesiones)			
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 378 + 387 1927,74				SUMINISTROS Y MATERIALES			
400 PASIVO				TRANSPORTE			
410 PASIVO CORRIENTE				GASTOS DE GESTIÓN (agasejos e accionistas, trabajadores y clientes) 744			
Cuentas y documentos por pagar proveedores				GASTOS DE VIAJE 745			
LOCALES 411				AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 746			
DEL EXTERIOR 413				NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 747			
Obligaciones con instituciones financieras				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 748			
LOCALES 415				DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 749			
DEL EXTERIOR 417				DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL 750			
Préstamos de accionistas				AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 751			
LOCALES 418				PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 752			
DEL EXTERIOR 421				AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 753			
Obligaciones				INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA 423				LOCALES 754			
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO 425				AL EXTERIOR 755			
CON EL IESS 427				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
CON EMPLEADOS 428				LOCALES 756			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO 429				AL EXTERIOR 757			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) 430				GASTOS A SER REEMBOLSADOS			
PROVISIONES 431				LOCALES 758			
CRÉDITO A MUTUO 432				AL EXTERIOR 759			
TOTAL PASIVO CORRIENTE 439				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 760			
440 PASIVO LARGO PLAZO				OTROS GASTOS			
Cuentas y documentos por pagar proveedores				LOCALES 761			
LOCALES 441				DEL EXTERIOR 762			
DEL EXTERIOR 443				IVA QUE SE CARGA AL GASTO 763			
Obligaciones con instituciones financieras				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS 764			
LOCALES 445				PÉRDIDAS EN CARTERA 765			
DEL EXTERIOR 447				TOTAL COSTOS Y GASTOS 766			
Préstamos de accionistas y compañías relacionadas				800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
LOCALES 449				UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 801			
DEL EXTERIOR 451				PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 802			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) 452				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803			
Obligaciones emitidas				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) 804			
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS 455				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) 805			
ADQUIRIDAS POR TERCEROS 456				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457				EN EL PAIS 806			
PROVISIONES 459				EN EL EXTERIOR 807			
CRÉDITO A MUTUO 461				(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 469 4683,84				A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%) 809			
470 PASIVO DIFERIDO				A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15% 810			
Anticipo clientes 471				(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811			
Otros pasivos diferidos 473				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812			
TOTAL PASIVO DIFERIDO 479				(+ AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA 813			
480 OTROS PASIVOS				= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 814			
Ingresos anticipados 481				= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 815			
TOTAL OTROS PASIVOS 485				UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816			
Pasivos contingentes (Informativo) 486				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 817			
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489 4683,84				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818			
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.)				(-) 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 - 901 902							
INTERESES POR MORA 903							
MULTAS 904							
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905							
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO							
DETALLE DE COMPENSACIONES							
CÓPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS							
SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN							