



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

0146741

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
-----	-----	-----	---------------------------------

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZON SOCIAL	203	EXPEDIENTE
-----	-----	-----	--------------	-----	------------

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303		EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306			EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308			OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		TOTAL INGRESOS	609	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		700 COSTO DE VENTAS		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
VEHICULOS	353		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		MANO DE OBRA DIRECTA	709	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
TOTAL ACTIVO FIJO	359		MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365		OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	366		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	368		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
TOTAL DEL ACTIVO	370		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
CUENTAS POR PAGAR	401		TOTAL COSTO DE VENTAS	729	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		GASTOS DE GESTION	753	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		GASTOS DE VIAJE	754	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414		INTERESES Y COMISIONES	760	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415		LOCALES	761	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419		EXTERIOR	762	
TOTAL DEL PASIVO	420		PROVISIONES	763	
500 PATRIMONIO NETO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	765	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	770	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS	504		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	
REEXPRESION MONETARIA	506		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	
OTROS SUPERAVITS	507		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508				
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	802	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	521		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 803	804	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL _____ FIRMA CONTADOR _____			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
NOMBRE _____ NOMBRE _____			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	
C.I. _____ C.I. _____			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			EN EL PAIS	808	
PAGO PREVIO	901		EN EL EXTERIOR	809	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	
INTERESES POR MORA	903		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	811	
MULTAS	904		(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905		(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	
OTRAS FORMAS DE PAGO			= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	814	
NOTA DE CREDITO DOLARES			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	815	
COMPENSACION DOLARES			(-) ANTICIPOS	816	
819	925	No.	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	817	
U S \$	926	U S \$	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	818	
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0		

