

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN Nº 0049** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** **102** AÑO **2003** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **40.863**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** **201** RUC **099065380001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **INVERSIONES Y PROYECTOS S.A. INVERPRO** **203** EXPEDIENTE **0863-03**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%**

CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	602	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	314	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	603	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	OTRAS RENTAS	607	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	608	-

**320 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	332	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>-</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-

**340 ACTIVO FIJO** **MANO DE OBRERA DIRECTA**

TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	718	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	719	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	720	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	721	-
VEHÍCULOS	349	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	722	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	132.000,00	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	725	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>132.000,00</b>	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	726	-

**360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS	727	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	728	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	729	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>132.000,00</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	730	-

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	731	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	732	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	733	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	734	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	735	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>378</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	736	-

**380 OTROS ACTIVOS** **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS**

CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			OTROS COSTOS DE VENTAS	737	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>738</b>	<b>-</b>
OTROS	383	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	SUELDOS, SALARIOS	739	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	740	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	741	-
OTRAS	389	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	742	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	743	-
OTROS ACTIVOS	393	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	744	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	745	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>132.000,00</b>	COMISIONES EN VENTAS	746	-
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	747	-

**400 PASIVO** **COMBUSTIBLES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	748	-
LOCALES	411	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	749	-
DEL EXTERIOR	413	-	GASTOS DE GESTIÓN	750	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			GASTOS DE VIAJE	751	-
LOCALES	415	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	752	-
DEL EXTERIOR	417	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	753	-
PRÉSTAMOS DE SOCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	754	-
LOCALES	419	95.529,82	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	755	-
DEL EXTERIOR	421	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	756	-
OBLIGACIONES			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	757	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	CUENTAS INCOBRABLES	758	-
CON EL IESS	425	-	BAJA DE INVENTARIOS	759	-
CON EMPLEADOS	427	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	760	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	INTERESES Y COMISIONES		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	LOCALES	761	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>95.529,82</b>	AL EXTERIOR	762	-

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	763	-
LOCALES	441	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>764</b>	<b>-</b>
DEL EXTERIOR	443	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	765	-
LOCALES	445	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	766	-
DEL EXTERIOR	447	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>767</b>	<b>-</b>
PRÉSTAMOS DE SOCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>799</b>
LOCALES	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
DEL EXTERIOR	451	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-			
OTRAS PROVISIONES	459	-			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>			

**470 PASIVO DIFERIDO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
OTROS PASIVOS	483	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>-</b>	EN EL PAÍS	806	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>95.529,82</b>	EN EL EXTERIOR	807	-
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-

**500 PATRIMONIO NETO** **(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	35.608,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	62,18	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	819	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>599</b>	<b>36.470,18</b>	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 599</b>	<b>132.000,00</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	-
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	822
----------------------	-------------------	-----

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	901
INTERÉS POR MORA		902
MULTAS		904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	903

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	10,00
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	-

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

300 N/C No.	310 N/C No.	312 N/C No.	314 N/C No.	316 Resol. No.	318 Resol. No.
301 USD	311 USD	313 USD	315 USD	317 USD	319 USD

(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 521 REGISTRO OFICIAL No. 922 AÑO 923 MES 924 DÍA 925

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02 SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

**BANCO DE MACHALA S.A.**  
**Sucursal Mayor Guayaquil**  
**191 09 SET. 2004 191**  
**Recibidor - Pagador**

BANCO DE MACHALA  
 DE MACHALA