



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 0 0046792

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: SIRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

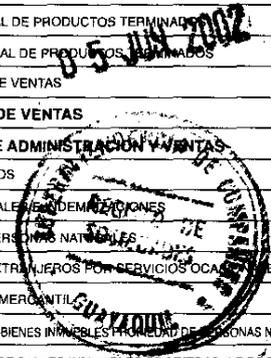
102 AÑO: _____ 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: _____

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC: _____ 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: _____ 203 EXPEDIENTE: _____

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 601			
DISPONIBLE EXIGIBLE REALIZABLE	CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	EXPORTACIONES		603	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		604
	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317		OTROS INGRESOS EXENTOS		606
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		608
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321		OTRAS RENTAS		607
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	TOTAL INGRESOS		609	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	700 COSTOS Y GASTOS			
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	710 COSTO DE VENTAS			
	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 ALMACEN	333	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		713		
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		714		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		715		
ACTIVOS CORRIENTES	338	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		716		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		717		
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		718	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS		719	
TERRENOS	341	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		720	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		721	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		722	
EQUIPO DE COMPUTACION	347		GASTOS DE FABRICACION		723	
VEHICULOS	349	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		724		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		725		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	SUMINISTROS Y MATERIALES		726		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)		727		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		728		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		729	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS		730	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		731	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		732	
TOTAL ACTIVO FIJO	369		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		733	
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES		734	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		735		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		736		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		737		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		738		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		739		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		740		
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		741	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	OTROS COSTOS DE VENTAS		742	
	OTROS	383	TOTAL COSTO DE VENTAS		749	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	SUELDOS, SALARIOS		751	
	OTRAS	389	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		752	
GASTOS ANTICIPADOS		391	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		753	
OTROS ACTIVOS		393	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		754	
TOTAL OTROS ACTIVOS		397	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		755	
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		756	
ACTIVOS CONTINGENTES		398	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		757	
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS		758	
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCION Y PUBLICIDAD		759	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	COMBUSTIBLES		760	
	DEL EXTERIOR	413	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)		761	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES		762	
	DEL EXTERIOR	417	GASTOS DE GESTION		763	
PRESTAMOS DE SOCIOS/ALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	GASTOS DE VIAJE		764	
	DEL EXTERIOR	421				



OBLIGACIONES			MUTUARIOS Y REGISTROS DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
CON EL IESS		425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		787
CON EMPLEADOS		427	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		788
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		789
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		790
TOTAL PASIVO CORRIENTE		438	CUENTAS INCOBRABLES		791
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS		792
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		793
	DEL EXTERIOR	443	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	794
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		AL EXTERIOR	795
	DEL EXTERIOR	447	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		796
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		797
	DEL EXTERIOR	451	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		798
HIPOTECAS POR PAGAR		453	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		781
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		457	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		782
OTRAS PROVISIONES		459	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		789
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	TOTAL COSTOS Y GASTOS		749 + 779 + 789 799
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 799 > 0 797
470 PASIVO DIFERIDO			PERDIDA DEL EJERCICIO		699 - 799 < 0 796
ANTICIPO CLIENTES		471	800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797 801
TOTAL PASIVO DIFERIDO		478	PERDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798 802
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		803
INGRESOS ANTICIPADOS		481	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
OTROS PASIVOS		483	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
TOTAL OTROS PASIVOS		489	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806
TOTAL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489 499		EN EL EXTERIOR	807
PASIVOS CONTINGENTES		498	(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
500 PATRIMONIO NETO			(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
RESERVA DE CAPITAL		509	= UTILIDAD GRAVABLE		801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 814
OTROS SUPERAVITS		511	= PERDIDA		901-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 815
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816 817
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797 817	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(816 * 15%) + (817 * 25%) 818
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798 818	(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598 599	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
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)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0 898
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		818 - 819 - 820 - 821 > 0 899
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA CONTADOR		
NOMBRE:			NOMBRE:		
C.I. No.			RUC No.		
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			PAGO PREVIO		
MEDIANTE COMPENSACIONES			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO			INTERES POR MORA		
			MULTAS		
			TOTAL PAGADO		
			902 + 903 + 904 900		
DETALLE DE NOTAS DE CREDITO					
DETALLE DE COMPENSACIONES					
N/C No.	N/C No.	N/C No.	N/C No.	Resol. No.	Resol. No.
USD	USD	USD	USD	USD	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	REGISTRO OFICIAL No.	AÑO	MES	DIA	