



FORMULARIO
101

RESOLUCION N° NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN
DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y
ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

000000

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1791189418001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

ABEYA S.A.

203 EXPEDIENTE

47247

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	—	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	—
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	—	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	—
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)			
				015			

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	58.244,81
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	1.255.872,04
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	—
		DEL EXTERIOR	314	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	—
		DEL EXTERIOR	316	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	—
		DEL EXTERIOR	318	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	40.700 =
		DEL EXTERIOR	320	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321	(-)	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			323	+	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			324	+	7.212,63
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			325	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			326	+	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			327	+	—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			328	+	—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			329	+	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			330	+	—
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			331	+	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			332	+	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			339	=	1.262.331,48
ACTIVO FIJO					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341	+	24.020,13
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342	+	—
MUEBLES Y ENSERES			343	+	—
MADURARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344	+	—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345	+	—
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL			346	+	—
OTROS ACTIVOS FIJOS			347	+	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			348	(-)	- 14.412,33
TERRENOS			349	+	6.244,16
OBRAS EN PROCESO			350	+	—
TOTAL ACTIVO FIJOS			369	=	15.852,36
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371	+	—
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			373	+	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			375	+	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			377	+	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			378	(-)	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			379	=	—
ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	—
	OTRAS		382	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	—
		DEL EXTERIOR	384	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	—
		DEL EXTERIOR	386	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	—
		DEL EXTERIOR	388	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	—
		DEL EXTERIOR	390	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	—
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			397	=	—
TOTAL DEL ACTIVO			339+369+379+397	=	1.278.184

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		601	+	—
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602	+	—
EXPORTACIONES NETAS		603	+	—
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	+	—
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		605	+	—
OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	+	9,09
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	+	—
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	+	—
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	—
	DE OTRAS LOCALES	610	+	—
	DEL EXTERIOR	611	+	—
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	—
TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	9,09
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		691		—
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692		—

COSTOS Y GASTOS

		COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	—		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	—		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	—		
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	—		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	—		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	—		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	—		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	—		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	—		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	—		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	—		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	—		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	—	716	+
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	—	718	+
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	—	720	+
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	—	722	+
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	—	724	+
ARRENDAMIENTO DE BIENES	725	+	—	726	+
MANTENIMIENTO DE BIENES	727	+	—	728	+
COMBUSTIBLE	729	+	—	730	+
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	—	732	+
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	—	734	+
TRANSPORTE	735	+	—	736	+
PROVISIONES	737	+	—	738	+
PARA CUENTAS INCOBRABLES	739	+	—	740	+
OTRAS PROVISIONES	743	+	—	742	+
LOCAL	745	+	—	746	+
DEL EXTERIOR	747	+	—	748	+
LOCAL	749	+	—	750	+
DEL EXTERIOR	751	+	—	752	+
LOCAL	753	+	—	754	+
DEL EXTERIOR	755	+	—	756	+
LOCAL	757	+	—	758	+
DEL EXTERIOR	759	+	—	760	+
LOCAL	761	+	—	762	+
DEL EXTERIOR	763	+	—	764	+
RELACIONADAS	765	+	—	766	+
NO RELACIONADAS	767	+	—	768	+
OTRAS PÉRDIDAS	769	+	—	770	+
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	—	772	+
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	—	774	+
GASTOS DE GESTIÓN				775	+
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+



FORMULARIO
101

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN
DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y
ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	—	GASTOS DE VIAJE	777	+	—	778	+	—
		DEL EXTERIOR	416	+	—	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	—	780	+	—
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	1.205.872,09	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	—	782	+	—
		DEL EXTERIOR	418	+	—	ACELERADA	783	+	—	784	+	1.201,63
						NO ACELERADA	785	+	—	786	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	+	—	AMORTIZACIONES	787	+	—	788	+	—
		DEL EXTERIOR	420	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	—	790	+	—
		LOCALES	421	+	—	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	—	792	+	42,13
		DEL EXTERIOR	422	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	—	794	+	—
						TOTAL COSTOS	797	+	—	798	+	—
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	—	TOTAL GASTOS			799	+	4.927,60	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	—	TOTAL COSTOS Y GASTOS		(797+798)	799	+	4.927,60	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	—	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			794	+	—	
CRÉDITO A MUTUO			426	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			795	+	—	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796	+	—	
PROVISIONES			428	+	1.000 =							
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	+	1.206.872,09							
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	—	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	+	—		
		LOCALES	443	+	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	+	4.727,51		
		DEL EXTERIOR	444	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	—		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	—		
		DEL EXTERIOR	446	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	—		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	1.293,16		
		DEL EXTERIOR	448	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	—		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	—		
		DEL EXTERIOR	450	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula [(812x15%)+(813-816x15%)]	817	+	—		
		LOCALES	451	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	—		
		DEL EXTERIOR	452	+	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	—		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	—		
CRÉDITO A MUTUO			454	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	—		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	—		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	—							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	—	UTILIDAD GRAVABLE		829	+	—		
OTRAS PROVISIONES			458	+	—	PÉRDIDA		839	+	3.634,35		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	+	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	+	—		
PASIVOS DIFERIDOS			473	+	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	+	—		
OTROS PASIVOS			489	+	—	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	+	—		
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	+	—	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	4.875,10		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	—		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	5.000 =	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	—		
(+) CARBISO, NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)	—	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	—		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+	94.012,24	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	—		
RESERVA LEGAL			507	+	322,64	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	—		
OTRAS RESERVAS			509	+	—	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	+	—		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	—							
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	- 76.045,12	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	+	4.875,10		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	—	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	+	5.162,63		
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	- 4.427,51							
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	+	21.312,25							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	+	1.278.184,34	PAGO PREVIO (informativo)		890	+	—		
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)												
IMPUESTO		897	USD	—		INTERÉS	898	USD	—			
						MULTA	899	USD	—			
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR												
INTERÉS POR MORA												
MULTA												
TOTAL PAGADO												
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO												
MEDIANTE COMPENSACIONES												
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO												
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO												
908		N/C No	—			912	N/C No	—				
909		USD	—			913	USD	—				
DETALLE DE COMPENSACIONES												
910		N/C No	—			914	N/C No	—				
911		USD	—			915	USD	—				
						917	USD	—				
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.)												
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL												
FIRMA CONTRADOR												
NOMBRE		DA. EUGENIA ESTURBAN				NOMBRE		JUAN W. TORRES CH.				
108		Cédula de identidad o No. de Pasaporte				109		RUC No.				
		17021412642						17043164457001				
COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS												
DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2008-0798 A 01-12-06												