

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO										Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104						
102 AÑO				201 RUC				202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL								
										203 EXPEDIENTE N°						
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						ESTADO DE RESULTADOS										
ACTIVO CORRIENTE						VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%						601 +				
CAJA, BANCOS						311 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%						602 +		
INVERSIONES CORRIENTES						312 +		EXPORTACIONES NETAS						603 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS		LOCALES		313 +		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						604 +			
			DEL EXTERIOR		314 +		RENDIMIENTOS FINANCIEROS						605 +			
	NO RELACIONADOS		LOCALES		315 +		OTRAS RENTAS GRAVADAS						606 +			
			DEL EXTERIOR		316 +		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS						607 +			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS		LOCALES		317 +		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES						608 +			
			DEL EXTERIOR		318 +		DE RECURSOS PÚBLICOS 609 + DE OTRAS LOCALES 610 + DEL EXTERIOR 611 +									
	NO RELACIONADOS		LOCALES		319 +											
			DEL EXTERIOR		320 +											
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES						321 (-)		OTRAS RENTAS EXENTAS						612 +		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)						323 +		TOTAL INGRESOS						SUMAR DEL 601 AL 612 699 =		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)						324 +										
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA						325 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)						691 +		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO						326 +		INGRESOS POR RÉEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						692 +		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES						327 +										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN						328 +										
MERCADERÍAS EN TRANSITO						329 +										
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS						330 +										
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO						331 +										
OTROS ACTIVOS CORRIENTES						332 +										
TOTAL ACTIVO CORRIENTE						339 =										
ACTIVO FIJO																
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)						341 +		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						701 +		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES						342 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						702 +		
MUEBLES Y ENSERES						343 +		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						703 +		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES						344 +		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						705 (-)		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE						345 +		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA						706 +		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL						346 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA						707 +		
OTROS ACTIVOS FIJOS						347 +		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA						708 +		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO						348 (-)		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA						709 (-)		
TERRENOS						349 +		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO						710 +		
OBRAS EN PROCESO						350 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO						711 (-)		
TOTAL ACTIVO FIJOS						369 =		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS						712 +		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)								(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS						713 (-)		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES						371 +		SUELDOS, SALARIOS Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIAL GRAVADO DEL IESS						716 +		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN						373 +		BENEFICIOS SOCIALES, INCENTIVOS Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIAL GRAVADO DEL IESS						718 +		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES						375 +		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)						720 +		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS						377 +		HONORARIOS PROFESIONALES Y SERVICIOS OCASIONALES						722 +		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA						378 (-)		<								

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06