

58378

 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 170104 DGER-0719		DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES		N° 20 0039247	
100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION 102 AÑO: 2004 104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 106 No EMPLEADOS BAJO NOMINA		200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE RUC: 0990807795001 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: INVIRMA S.A. EXPEDIENTE: 5837890			
ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			601 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS 311 10.087,41			602 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 312 -			603 EXPORTACIONES NETAS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS 315 -			INGRESOS NO OPERACIONALES		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES 317 -			604 DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS 316 -			605 OTRAS RENTAS EXENTAS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 361 -			606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 365 -			607 OTRAS RENTAS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 366 -			608 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 369 -			TOTAL INGRESOS 609 8.400,00		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 377 -			700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 380 -			710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 385 -			711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 390 -			712 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 381 -			713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO 392 -			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714 -		
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 393 -			715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 394 -			716 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 399 -			717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 398 10.087,41			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718 -		
340 ACTIVO FIJO			719 SUELDOS Y SALARIOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			720 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TERRENOS 341 -			721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
EDIFICIOS 343 14.802,86			722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345 -			723 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE 346 -			724 GASTO PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL		
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL 349 -			OTROS GASTOS DE FABRICACION 726 -		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351 -			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS 727 -		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO 353 -			DEPRECIACION ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL 728 -		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL 355 -			729 SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 356 7.438,35			730 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			731 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 360 -			732 AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA 363 -			733 SUELDOS Y SALARIOS		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 364 -			734 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO 369 7.364,51			735 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
370 OTROS ACTIVOS			736 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
ACTIVO DIFERIDO			737 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION 371 -			738 GASTO PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS 375 -			739 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 376 -			740 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377 -			741 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA 379 -			742 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 378 -			743 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
ACTIVOS LARGO PLAZO			744 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 745 -		
CUENTAS RELACIONADAS 381 -			746 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
CUENTAS NO RELACIONADAS 382 -			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 748 -		
OTROS 383 -			749 BAJA DE INVENTARIOS		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES 385 -			750 OTROS COSTOS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			TOTAL COSTO DE VENTAS 748 -		
SOCIEDADES RELACIONADAS 387 -			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OTRAS 388 -			SUELDOS, SALARIOS 756 -		
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO 393 -			757 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
OTROS ACTIVOS 394 -			758 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 397 -			759 GASTO PROVISION PARA JUBILACION PATRONAL		
TOTAL DEL ACTIVO 399 17.451,92			760 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) 398 -			761 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
400 PASIVO			762 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
410 PASIVO CORRIENTE			763 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			764 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
LOCALES 411 -			765 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
DEL EXTERIOR 412 -			766 COMISIONES EN VENTAS		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			767 PROMOCION Y PUBLICIDAD		
LOCALES 415 -			768 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
DEL EXTERIOR 417 -			769 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			770 SUMINISTROS Y MATERIALES		
LOCALES 419 -			771 GASTOS DE GESTION		
DEL EXTERIOR 421 -			772 GASTOS DE VIAJE		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 423 285,52			773 AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
CON EL IESS 425 -			774 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
CON EMPLEADOS 427 -			775 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 428 -			776 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 429 -			777 DEPRECIACION ACCELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431 -			778 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
TOTAL PASIVO CORRIENTE 430 285,52			779 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
440 PASIVO LARGO PLAZO			780 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			781 INTERESES Y COMISIONES		
LOCALES 441 -			782 LOCALES		
DEL EXTERIOR 443 -			783 AL EXTERIOR		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			784 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
LOCALES 445 -			785 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
DEL EXTERIOR 447 -			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS 775 6.511,38		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			786 GASTOS NO OPERACIONALES		
LOCALES 449 -			787 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
DEL EXTERIOR 451 -			788 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 453 285,52			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 788 -		
CON EL IESS 455 -			789 TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 6.511,38		
CON EMPLEADOS 457 -			790 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 1.888,62		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 458 -			791 PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 -		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 459 -			800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 461 -			UTILIDAD DEL EJERCICIO 801 1.888,62		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO 460 -			PERDIDA DEL EJERCICIO 802 -		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
LOCALES 461 -			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804 -		
DEL EXTERIOR 463 -			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805 -		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		
LOCALES 465 -			EN EL PAIS		
DEL EXTERIOR 467 -			EN EL EXTERIOR		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
LOCALES 469 -			(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIIBUIBLES		
DEL EXTERIOR 471 -			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 473 285,52			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)		
CON EL IESS 475 -			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
CON EMPLEADOS 477 -			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 478 -			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 479 -			= UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 1.888,62		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 481 -			= PERDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 -		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 480 -			UTILIDAD CARRERA 814		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
LOCALES 481 -			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
DEL EXTERIOR 483 -			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			(-) ANTICIPO PAGADO		
LOCALES 485 -			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
DEL EXTERIOR 487 -			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
LOCALES 489 -			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0		
DEL EXTERIOR 491 -			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 493 4.019,42			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
CON EL IESS 495 -			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820		
CON EMPLEADOS 497 -			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 498 -			PAGO PREVIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 499 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 501 -			INTERÉS POR MORA		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 500 -			MULTAS		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 804		
LOCALES 501 -			201,52		
DEL EXTERIOR 503 -			236,07		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
LOCALES 505 -			PAGO PREVIO		
DEL EXTERIOR 507 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			INTERÉS POR MORA		
LOCALES 509 -			MULTAS		
DEL EXTERIOR 511 -			TOTAL PAGADO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 513 1.416,47			201,52		
CON EL IESS 515 -			236,07		
CON EMPLEADOS 517 -			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 518 -			PAGO PREVIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 519 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 521 -			INTERÉS POR MORA		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 520 -			MULTAS		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL PAGADO		
LOCALES 521 -			201,52		
DEL EXTERIOR 523 -			236,07		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
LOCALES 525 -			PAGO PREVIO		
DEL EXTERIOR 527 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			INTERÉS POR MORA		
LOCALES 529 -			MULTAS		
DEL EXTERIOR 531 -			TOTAL PAGADO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 533 1.416,47			201,52		
CON EL IESS 535 -			236,07		
CON EMPLEADOS 537 -			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 538 -			PAGO PREVIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 539 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 541 -			INTERÉS POR MORA		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 540 -			MULTAS		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL PAGADO		
LOCALES 541 -			201,52		
DEL EXTERIOR 543 -			236,07		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
LOCALES 545 -			PAGO PREVIO		
DEL EXTERIOR 547 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			INTERÉS POR MORA		
LOCALES 549 -			MULTAS		
DEL EXTERIOR 551 -			TOTAL PAGADO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 553 1.416,47			201,52		
CON EL IESS 555 -			236,07		
CON EMPLEADOS 557 -			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 558 -			PAGO PREVIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 559 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 561 -			INTERÉS POR MORA		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 560 -			MULTAS		
OPERACIONES Y PROVISIONES POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL PAGADO		
LOCALES 561 -			201,52		
DEL EXTERIOR 563 -			236,07		
OPERACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
LOCALES 565 -			PAGO PREVIO		
DEL EXTERIOR 567 -			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
OPERACIONES DE ACCIONISTAS			INTERÉS POR MORA		
LOCALES 569 -			MULTAS		
DEL EXTERIOR 571 -			TOTAL PAGADO		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 573 1.416,47					