SRI Servicio de Rentas Internas — SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 2005-0637

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

No. 30 0003184

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	105 No. Empleados bajo nómina
2004	----	----

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203 EXPEDIENTE
0991152504001	IRPINO S.A.	59926

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO			
310 ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311	4.039,13
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	----
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	12.831,00
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	128,31
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	----
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	----
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	----
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	----
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	----
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	----
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	----
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	----
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	----
	MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	----
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	----
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	----
	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	----
	DERECHOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	----
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	----
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	16.741,82
340 ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE			
	TERRENOS	341	13.845,83
	EDIFICIOS	342	----
	OBRAS EN PROCESO	343	----
	INSTALACIONES	344	----
	MUEBLES Y ENSERES	345	----
	MAQUINARIA Y EQUIPO	346	----
	NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	----
	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	----
	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	----
	OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	----
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	----
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	----
	TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	13.845,83
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	----
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	----
	TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	----
	TOTAL ACTIVO FIJO 359 + 368	369	13.845,83
370 OTROS ACTIVOS			
ACTIVO DIFERIDO			
	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	----
	GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	11.761,76
	SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	----
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	----
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	11.761,76
	TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	----
ACTIVOS LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	----
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	----
	OTROS	383	----
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	----
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	----
	OTRAS	388	----
	OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	----
	OTROS ACTIVOS	394	----
	TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	----
	ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	----
	TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 +397	399	30.587,65
400 PASIVO			
410 PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	709,80
	DEL EXTERIOR	413	----
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	----
	DEL EXTERIOR	417	----
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	11.773,76
	DEL EXTERIOR	421	----
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	107,95
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	134,48
	CON EL IESS	427	----
	CON EMPLEADOS	428	----
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	94,92
	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430	----
	PROVISIONES	431	----
	CRÉDITO A MUTUO	432	----
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	12.820,91
440 PASIVO LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	----
	DEL EXTERIOR	443	----
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	----
	DEL EXTERIOR	447	----
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS COMPAÑÍAS RELACIONADAS	LOCALES	449	----
	DEL EXTERIOR	451	----
	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452	----
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	----
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	----
	PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	----
	PROVISIONES	459	----
	CRÉDITO A MUTUO	461	----
	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	----
470 PASIVO DIFERIDO			
	ANTICIPO CLIENTES	471	----
	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	----
	TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	----
480 OTROS PASIVOS			
	INGRESOS ANTICIPADOS	481	----
	TOTAL OTROS PASIVOS	489	----
	PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	490	----
	TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489	499	12.820,91

500 PATRIMONIO NETO			
	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	501	800,00
	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	----
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	503	----
	RESERVA LEGAL	507	----
	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	----
	RESERVA DE CAPITAL	509	16.518,24
	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	511	----
	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	45,08
	(-) *PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES*	515	----
	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	403,42
	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	----
	TOTAL PATRIMONIO NETO	599	17.766,74
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 599	699	30.587,65

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS			
	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	----
	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	----
	EXPORTACIONES NETAS	603	----
	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	----
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	----
	OTRAS RENTAS	606	----
	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	----
	OTRAS RENTAS EXENTAS	608	----
	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	59.753,63
	INGRESOS POR REEMBOLSO	610	----
	TOTAL INGRESOS	699	59.753,63
700 COSTOS Y GASTOS			
710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES			
	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	----
	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	----
	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	----
	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715	----
	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	716	----
	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	717	----
	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	718	----
	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	719	----
	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS *EN* PROCESO	720	----
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	721	----
	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	722	----
	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TEMINADOS	723	----
	BAJA DE INVENTARIOS	724	----
	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	725	----
	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	726	----
	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	727	----
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	728	----
	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	729	4.500,00
	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	730	4.280,00
	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	731	----
	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	732	----
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	733	----
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	734	----
	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	735	----
	COMISIÓN A SOCIEDADES	736	----
	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	737	5.980,00
	COMBUSTIBLES	738	----
	LUBRICANTES	739	6.645,00
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	740	----
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	741	----
	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	742	----
	SUMINISTROS Y MATERIALES	743	----
	TRANSPORTE	744	4.850,00
	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	745	----
	GASTOS DE VIAJE	746	----
	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	747	----
	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	748	5.603,24
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	749	----
	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	750	----
	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	751	11.761,76
	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	752	128,31
	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	753	----
	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	754	----
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	LOCALES	755	----
	AL EXTERIOR	756	----
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	757	----
	AL EXTERIOR	758	----
GASTOS A SER REEMBOLSADOS	LOCALES	759	----
	AL EXTERIOR	760	----
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		761	13.572,50
OTROS GASTOS	LOCALES	762	----
	DEL EXTERIOR	763	----
IVA QUE SE CARGA AL GASTO		764	----
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		765	----
PÉRDIDAS EN CARTERA		799	59.120,81
TOTAL COSTOS Y GASTOS			
800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	801	632,82
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	802	----
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803	94,92
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	(Trasladar campo 607)	804	----
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	(Trasladar campo 608)	805	----
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806	----
	EN EL EXTERIOR	807	----
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	----
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809	----
	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	810	----
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811	----
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812	----
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		813	----
= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0	814	537,90
= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0	815	----
UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	----
	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	----
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818	134,48
(-) ANTICIPO PAGADO		819	----
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		820	----
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		821	----
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		822	----
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		823	----
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821-822-823-c	824	----
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818-819-820-821-822-823 > 0	825	134,48
CÁLCULO DEL ANTICIPO MÍNIMO DE RENTA			
ANTICIPO PROYECTADO	(0.5 * 0.4 * 0.2 * 0.2 * 0.2