I

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 0196887

FORMULARIO 101

IMPORTANTE: LEAR LAS INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO	103 No FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION	203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO		
310 ACTIVO CORRIENTE		
CAJA, BANCOS	311	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	314	
CTAS Y DOC POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	322	
MERCADERIAS EN TRANSITO	323	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	325	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	
340 ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		
TERRENOS	330	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	331	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	332	
EQUIPO DE COMPUTACION	333	
VEHICULOS	334	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	335	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	336	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	337	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	339	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	338	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	339	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	340	
TOTAL ACTIVO FIJO	349	
370 ACTIVO DIFERIDO		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	372	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	
380 OTROS ACTIVOS		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO — CLIENTES RELACIONADOS	381	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO — OTROS	382	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	
INVERSIONES EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES — SOCIEDADES RELACIONADAS	384	
INVERSIONES EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES — OTRAS	385	
GASTOS ANTICIPADOS	386	
OTROS ACTIVOS	388	
TOTAL OTROS ACTIVOS	389	
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 349 + 379 + 389	399	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	
400 PASIVO		
410 PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES — LOCALES	411	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES — DEL EXTERIOR	412	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — LOCALES	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — DEL EXTERIOR	417	
OBLIGACIONES POR PAGAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, ADMINISTRADORES Y EMPLEADOS — LOCALES	418	
OBLIGACIONES POR PAGAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, ADMINISTRADORES Y EMPLEADOS — DEL EXTERIOR	421	
OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA	422	
OBLIGACIONES CON EL IESS	423	
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	427	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	428	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	429	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	
440 PASIVO LARGO PLAZO		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — LOCALES	440	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — DEL EXTERIOR	443	
OBLIGACIONES POR PAGAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, ADMINISTRADORES Y EMPLEADOS — LOCALES	446	
OBLIGACIONES POR PAGAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, ADMINISTRADORES Y EMPLEADOS — DEL EXTERIOR	447	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL — LOCALES	450	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL — DEL EXTERIOR	451	
HIPOTECAS POR PAGAR	452	
OBLIGACIONES EMITIDAS	453	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	
OTRAS PROVISIONES	458	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	459	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	
470 PASIVO DIFERIDO		
ANTICIPO CLIENTES	470	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	480	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	489	
490 OTROS PASIVOS		
INGRESOS ANTICIPADOS	490	
OTROS PASIVOS	499	
TOTAL OTROS PASIVOS	509	
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 489 + 509	599	
PASIVOS CONTINGENTES	598	
595 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	599	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	600	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	601	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	602	
RESERVA DE CAPITAL	606	
OTROS SUPERAVITS	607	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	608	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	609	
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	610	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	611	
TOTAL PATRIMONIO NETO	619	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 599	699	

ESTADO DE RESULTADOS

695 INGRESOS		
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	701	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	702	
EXPORTACIONES	703	
INGRESOS NO OPERACIONALES — DIVIDENDOS PERCIBIDOS	704	
INGRESOS NO OPERACIONALES — OTROS INGRESOS EXENTOS	705	
INGRESOS NO OPERACIONALES — RENDIMIENTOS FINANCIEROS	706	
INGRESOS NO OPERACIONALES — OTRAS RENTAS	707	
TOTAL INGRESOS	709	
790 COSTOS Y GASTOS		
710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	710	
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	714	
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	715	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	716	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	717	
MANO DE OBRA DIRECTA — SUELDOS Y SALARIOS	718	
MANO DE OBRA DIRECTA — BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	719	
MANO DE OBRA DIRECTA — HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	720	
MANO DE OBRA DIRECTA — HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	721	
GASTOS DE FABRICACION	722	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723	
DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
SUELDOS, SALARIOS Y REMUNERACIONES, EQUIP. Y EDIF. (propios y rentados)	725	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	726	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	727	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	728	
COMBUSTIBLES	729	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	730	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	731	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	732	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	733	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	734	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	735	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	736	
OTROS COSTOS DE VENTAS	737	
TOTAL COSTO DE VENTAS	739	
760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS	740	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	741	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	742	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	743	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	744	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	745	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	746	
COMISIONES EN VENTAS	747	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	748	
COMBUSTIBLES	749	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	750	
SUMINISTROS Y MATERIALES	751	
GASTOS DE GESTION	752	
GASTOS DE VIAJE	753	
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	754	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	755	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	757	
DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	758	
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	759	
CUENTAS INCOBRABLES	760	
BAJA DE INVENTARIOS	761	
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	762	
Mantenimiento y Reparaciones — LOCALES	763	
Mantenimiento y Reparaciones — AL EXTERIOR	764	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	765	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	
790 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	770	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	771	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	
TOTAL COSTOS Y GASTOS 739 + 769 + 779	799	
UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0		
PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0		
699 CONCILIACION TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		
PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS — EN EL PAIS		
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS — EN EL EXTERIOR		
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES — A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES — A OTRAS RENTAS EXENTAS		
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
(-) OTRAS DEDUCCIONES		
= UTILIDAD GRAVABLE (699-[15%]-[100%]-[100%]-[-]-[-]-[-