

66748 J

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES
FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN 9170104 DGER -0719

No. 0 0039609

IMPORTANTE: SERVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO: 2005
 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE:
 105 No. Empleados bajo nómina:

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		201 RUC		202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN		203 EXPEДИENTE	
ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				601 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
311 CAJA BANCOS				602 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO			
312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES				603 EXPORTACIONES NETAS			
313 CTAS Y DOCS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS				INGRESOS NO OPERACIONALES			
314 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES							
315 CTAS Y DOCS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS				604 DIVIDENDOS PERCIBIDOS			
316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR				605 OTRAS RENTAS EXENTAS			
317 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)				606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
318 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I RENTA)				607 OTRAS RENTAS			
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				608 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				TOTAL INGRESOS			
321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				700 COSTOS Y GASTOS			
322 INVENTARIO DE PROD. TERM Y MERCAD. EN ALMACEN				710 COSTO DE VENTAS			
323 MERCADERÍA EN TRÁNSITO				711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
324 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				712 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
325 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO				713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
326 APORTES PAGADOS POR ANTICIPADO				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
327 DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO				714 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
328 OTROS ACTIVOS CORRIENTES				715 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				716 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
330				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
340 ACTIVO FIJO				717 SUELDOS Y SALARIOS			
ACTIVO FIJO TANGIBLE				718 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
341 TERRENOS				719 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
342 EDIFICIOS				720 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
343 INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS				721 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS			
344 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				722 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
345 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL				723 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN			
346 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES				724 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				725 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL				726 SUMINISTROS Y MATERIALES			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE				727 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIAS Y EQUIPOS Y EDIF. (primas y cesiones)			
347				728 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				729 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
348 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				730 SUELDOS Y SALARIOS			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				731 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE				732 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
349				733 HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
TOTAL ACTIVO FIJO				734 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS			
350				735 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
370 OTROS ACTIVOS				736 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
ACTIVO DIFERIDO				737 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)			
371 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				738 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)			
372 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS				739 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
373 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO				740 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
374 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				741 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				742 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
375				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
380 ACTIVOS LARGO PLAZO				743 BAJA DE INVENTARIOS			
CUENTAS Y DOCS POR COBRAR A LARGO PLAZO				744 OTROS COSTOS			
CLIENTES RELACIONADOS				TOTAL COSTO DE VENTAS			
CLIENTES NO RELACIONADOS				750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS				751 SUELDOS Y SALARIOS			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				752 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS			
INVERSIONES A LARGO PLAZO				753 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
SOCIEDADES RELACIONADAS				754 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
OTRAS				755 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO				756 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
OTROS ACTIVOS				757 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				758 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)			
389				759 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
TOTAL DEL ACTIVO				760 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
339 + 369 + 379 + 397				761 COMISIONES EN VENTAS			
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)				762 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
398				763 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
400 PASIVO				764 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)			
410 PASIVO CORRIENTE				765 SUMINISTROS Y MATERIALES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				766 GASTOS DE GESTIÓN			
LOCALES				767 GASTOS DE VIAJE			
DEL EXTERIOR				768 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				769 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
LOCALES				770 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
DEL EXTERIOR				771 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS				772 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			
LOCALES				773 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
DEL EXTERIOR				774 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			
OBLIGACIONES				775 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				INTERESES Y COMISIONES			
CON EL IESS				LOCALES			
CON EMPLEADOS				AL EXTERIOR			
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES				776 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
PROVISIONES A CORTO PLAZO				777 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
DEL EXTERIOR				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO				778			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				779 GASTOS NO OPERACIONALES			
439				780 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
440 PASIVO LARGO PLAZO				781 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			
LOCALES				789			
DEL EXTERIOR				TOTAL COSTOS Y GASTOS			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				749 + 778 + 789			
LOCALES				790 UTILIDAD DEL EJERCICIO			
DEL EXTERIOR				699 - 799 > 0			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS				791 PÉRDIDA DEL EJERCICIO			
LOCALES				699 - 799 < 0			
DEL EXTERIOR				800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES				UTILIDAD DEL EJERCICIO			
HIPOTECAS POR PAGAR				Trasladar campo 797			
OBLIGACIONES EMITIDAS				801			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				PÉRDIDA DEL EJERCICIO			
OTRAS PROVISIONES				Trasladar campo 796			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO				802			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			
469				803			
470 PASIVO DIFERIDO				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			
ANTICIPO CLIENTES				Trasladar campo 604			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS				804			
TOTAL PASIVO DIFERIDO				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			
479				Trasladar campo 605			
OTROS PASIVOS				805			
INGRESOS ANTICIPADOS				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES			
OTROS PASIVOS				EN EL PAÍS			
TOTAL OTROS PASIVOS				806			
TOTAL DEL PASIVO				EN EL EXTERIOR			
439 + 469 + 479 + 489				807			
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)				(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
498				808			
500 PATRIMONIO NETO				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO				ADIVENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				809			
APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 x 15%)			
RESERVA LEGAL				810			
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA				(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			
RESERVA DE CAPITAL				811			
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				812			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES				(-) OTRAS DEDUCCIONES			
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)				813			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				= UTILIDAD GRAVABLE			
TOTAL PATRIMONIO NETO				802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			
598				= PÉRDIDA			
PASIVO Y PATRIMONIO				802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			
499-598				UTILIDAD CAMPO 814			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 101 Codificación a LRTI.)				RE INVERTIR Y CAPITALIZAR			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816			
FIRMA CONTADOR				816			
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				(816 * 15%) + (817 * 25%)			
(-) ANTICIPO PAGADO				817			
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE				818			
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES				819			
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				820			
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0			
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0			
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA				819			
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				(0.5 * 818) - 820			
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				827			
PAGO PREVIO				901			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899 - 901			
INTERESES POR MORA				902			
MULTAS				904			
TOTAL PAGADO				902 + 903 + 904			
903				906			
DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908				918			
909				919			
910				920			
911				921			
912				922			
913				923			
914				924			
915				925			
916				926			
917				927			
918				928			
919				929			
920				930			
921				931			
922				932			
923				933			
924				934			
925				935			
926				936			
927				937			
928				938			
929				939			
930				940			