SRi SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

No. 300001784

**FORMULARIO 101**

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2005-0504

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

| 103 AÑO | 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE | 105 No. Empleados bajo nómina |
|---|---|---|
| 2 0 0 7 | | |

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| 201 RUC | 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | 203 EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| 0 9 9 1 2 7 7 5 3 6 0 0 1 | FERROLSA S.A. | 68030 |

| 000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL | | |
|---|---|---|
| OPERACIONES DE ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 001 | |
| OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 002 | |
| OPERACIONES DE INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 003 | |
| OPERACIONES DE EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 004 | |
| TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (SUMAR DEL 001 AL 004) | 005 | |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| 300 ACTIVO | | |
|---|---|---|
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | |
| CORRIENTE: CAJA, BANCOS | 311 | 509,16 |
| CORRIENTE: INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 312 | |
| CORRIENTE: CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 315 | |
| CORRIENTE: (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 317 | |
| CORRIENTE: CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 319 | |
| CORRIENTE: OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 321 | |
| CORRIENTE: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 323 | |
| CORRIENTE: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | 324 | |
| CORRIENTE: CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 325 | |
| PROVISIÓN: INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 326 | |
| PROVISIÓN: INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 327 | |
| PROVISIÓN: INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 328 | |
| PROVISIÓN: INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 329 | |
| PROVISIÓN: MERCADERÍA EN TRÁNSITO | 330 | |
| PROVISIÓN: INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 331 | |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 332 | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 333 | |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 334 | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 338 | |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 339 | 609,16 |
| **340 ACTIVO FIJO** | | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | |
| TERRENOS | 341 | 527,09 |
| EDIFICIOS | 342 | 568,98 |
| 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 | 348 | |
| 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 | 1.096,07 |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 363 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 368 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 339 + 359 + 368 | 369 | 1.096,07 |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 371 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 372 | |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | 375 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO: CLIENTES RELACIONADOS | 381 | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO: CLIENTES NO RELACIONADOS | 382 | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO: OTROS | 383 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | 385 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO: ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 387 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO: OTRAS | 389 | |
| 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 | 1.705,23 |
| **400 PASIVO** | | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: LOCALES | 411 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: DEL EXTERIOR | 413 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES | 415 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: DEL EXTERIOR | 417 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS: LOCALES | 419 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS: DEL EXTERIOR | 421 | |
| OBLIGACIONES: CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | 425 | |
| OBLIGACIONES: IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | 425 | |
| OBLIGACIONES: CON EL IESS | 427 | |
| OBLIGACIONES: CON EMPLEADOS | 428 | |
| OBLIGACIONES: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 430 | |
| PROVISIONES | 431 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 432 | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 439 | |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: LOCALES | 441 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: DEL EXTERIOR | 443 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES | 445 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: DEL EXTERIOR | 447 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS: LOCALES | 449 | 136,36 |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS: DEL EXTERIOR | 451 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 452 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS: ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS | 455 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS: ADQUIRIDAS POR TERCEROS | 456 | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 457 | |
| PROVISIONES | 459 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 461 | |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | 469 | 136,36 |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | |
| ANTICIPO CLIENTES | 471 | |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 473 | 718,87 |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | 479 | 718,87 |
| **480 OTROS PASIVOS** | | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 481 | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | 489 | |
| PASIVOS CONTINGENTES (informativo) | 490 | |
| **TOTAL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | 499 | 905,23 |

| 500 PATRIMONIO NETO | | |
|---|---|---|
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 501 | 300,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 503 | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505 | |
| RESERVA LEGAL | 507 | |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 509 | |
| RESERVA DE CAPITAL | 509 | |
| RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | 512 | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (después de participaciones, impuestos y reservas) | 517 | |
| (-) PÉRIDDA DEL EJERCICIO | 519 | |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 589 | 300,00 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 589 | 599 | 1.705,23 |

## 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 | |
| INGRESOS POR REEMBOLSO (informativo) | 610 | |
| **TOTAL INGRESOS** (SUMAR DEL 601 AL 609) | 699 | |
| **700 COSTOS Y GASTOS** | | |
| **710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES** | | |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 711 | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 712 | |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 713 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 714 | |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 715 | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 716 | |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 717 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 718 | |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 719 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 720 | |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 721 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 722 | |
| BAJA DE INVENTARIOS | 723 | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 724 | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS | 725 | |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 726 | |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 727 | |
| GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 728 | |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 729 | |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 730 | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 731 | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 732 | |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 733 | |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | 734 | |
| COMISIÓN A SOCIEDADES | 735 | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 736 | |
| COMBUSTIBLES | 737 | |
| LUBRICANTES | 738 | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | 739 | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | 740 | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 741 | |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 742 | |
| TRANSPORTE | 743 | |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 744 | |
| GASTOS DE VIAJE | 745 | |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 746 | |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 747 | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 748 | |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 749 | |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 750 | |
| AMORTIZACIONES (diferidos e intangibles) | 751 | |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 752 | |
| AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | 753 | |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS: LOCALES | 754 | |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS: AL EXTERIOR | 755 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS: LOCALES | 756 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS: AL EXTERIOR | 757 | |
| GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO: LOCALES (informativo) | 758 | |
| GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO: AL EXTERIOR (informativo) | 759 | |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | 760 | |
| OTROS GASTOS: LOCALES | 761 | |
| OTROS GASTOS: DEL EXTERIOR | 762 | |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | 763 | |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 764 | |
| PÉRDIDAS EN CARTERA | 765 | |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | 799 | |

| 800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | |
|---|---|---|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | 801 | |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | 802 | |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 803 | |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) | 804 | |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) | 805 | |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES: EN EL PAÍS | 806 | |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES: EN EL EXTERIOR | 807 | |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | 808 | |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES: A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 * 15%) | 809 | |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES: A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-809) * 15% | 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+814 | 814 | |
| = PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813+814 | 815 | |
| UTILIDAD CAMPO 814: REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 | |
| UTILIDAD CAMPO 814: SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | 817 | |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (814 * 15%) + (817 * 25%) | 818 | |
| (-) 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-(-) | 898 | |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823-(-) | 899 | |

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

| | | |
|---|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (la opción de mayor valor conforme la ley, ver reverso) | OPCIÓN A: (599/1PRO)-RET<br>OPCIÓN B: (0,4% PT+0,2% Ved)-(0,4%TA)-RET | 897 8,42 |

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

| | | |
|---|---|---|
| PAGO PREVIO | 901 | |
| **TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 + 901 | 902 | |
| INTERESES POR MORA | 903 | |
| MULTAS | 904 | 10,00 |
| **TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 | 999 | 10,00 |
| MEDIANTE CHEQUE DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 905 | 10,00 |
| MEDIANTE COMPENSACIÓN | 906 | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | 907 | |

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE: FERNANDO ILLINGWORT — NOMBRE: BEATRIZ CAMPUZANO

| 198 C.I. No. | 199 RUC No. |
|---|---|
| 0 9 0 0 3 4 3 3 4 | 0 9 1 6 0 1 5 1 9 3 0 0 1 |

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 908 | A/C No. | 910 | N/C No. | 912 | A/C No. |
| 909 | USD | 911 | USD | 913 | USD |
| (CAMPO 812 Y 823) LEY No. | | 921 | | | |

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 914 | A/C No. | 916 | Resol. No. | 915 | Resol. No. |
| 918 | USD | 917 | USD | 919 | USD |
| 922 | | 923 | AÑO | 924 | MES / DÍA |

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2005-0504 R.O.No. 347 DEL 27-12-05

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

FERROLSA S.A. RUC: 0991527753001 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS 31 MAY 2008 GUAYAQUIL

20 MAY 2008 GUAYAQUIL