FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 9170104 DGER-0719
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO **2005** 104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **04717300177001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **El Circo de Cillon Rojo S.A.** EXPEDIENTE **71104**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311	407.03	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312		EXPORTACIONES NETAS		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314			OTRAS RENTAS EXENTAS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316			OTRAS RENTAS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318		TOTAL INGRESOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	323		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	325		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	326		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	327		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	328	407.03	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	407.03	MAYO DE COSTO DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
340 ACTIVO FIJO	330			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACTIVO FIJO TANGIBLE	331			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TERRENOS	332			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EDIFICIOS	333		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	334		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	335		OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN		
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	336		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	337		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	338		SUMINISTROS Y MATERIALES		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	339		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	340		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	341		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	342		MAYO DE COSTO INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	343			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	344			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO FIJO	345			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
370 OTROS ACTIVOS	346		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
ACTIVO DIFERIDO	347		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	348		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	349		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	350		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	351		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	352		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	353		COMISIONES EN VENTAS		
ACTIVOS LARGO PLAZO	354		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	355		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
CLIENTES RELACIONADOS	356		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
CLIENTES NO RELACIONADOS	357		SUMINISTROS Y MATERIALES		
OTROS	358		GASTOS DE GESTIÓN		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	359		GASTOS DE VIAJE		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	360		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		
SOCIEDADES RELACIONADAS	361		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
OTRAS	362		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	363		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
OTROS ACTIVOS	364		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	365		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
TOTAL DEL ACTIVO	366	407.03	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	367		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
400 PASIVO	368		IMPUESTOS Y COMISIONES		
410 PASIVO CORRIENTE	369		LOCALES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	370		AL EXTERIOR		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
LOCALES	371		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	372		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	373		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
LOCALES	374		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	375		TOTAL COSTOS Y GASTOS		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	376		UTILIDAD DEL EJERCICIO		
LOCALES	377		699 - 799 > 0		
DEL EXTERIOR	378		PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
OBLIGACIONES	379		699 - 799 < 0		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	380		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
CON EL I.E.S.S.	381		UTILIDAD DEL EJERCICIO		
CON EMPLEADOS	382		Trasladar campo 797		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	383		PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	384		Trasladar campo 798		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	385		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	386		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
440 PASIVO LARGO PLAZO	387		Trasladar campo 804		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	388		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
LOCALES	389		Trasladar campo 805		
DEL EXTERIOR	390		GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	391		EN EL PAÍS		
LOCALES	392		EN EL EXTERIOR		
DEL EXTERIOR	393		GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	394		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)		
LOCALES	395		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)		
DEL EXTERIOR	396		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	397		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
HIPOTECAS POR PAGAR	398		(-) OTRAS DEDUCCIONES		
OBLIGACIONES EMITIDAS	399		= UTILIDAD GRAVABLE		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	400		801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
OTRAS PROVISIONES	401		= PÉRDIDA		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	402		802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	403		UTILIDAD GRAVABLE		REINVERTIR Y CAPITALIZAR
470 PASIVO DIFERIDO	404		816 * 15% + (817 * 25%)		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
ANTICIPO CUENTAS	405		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	406		(-) ANTICIPO PAGADO		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	407		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
480 OTROS PASIVOS	408		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
INGRESOS ANTICIPADOS	409		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
OTROS PASIVOS	410		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0		
TOTAL OTROS PASIVOS	411		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0		
TOTAL DEL PASIVO	412		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	413		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820		
500 PATRIMONIO NETO	414	400,00	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	415		PAGO PREVIO		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	416		TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	417		INTERÉS POR MORA		
RESERVA LEGAL	418	7.03	MULTAS		
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	419		TOTAL PAGADO		
RESERVA DE CAPITAL	420		902 + 903 + 904		
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	421				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	422				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	423				
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)	424	407.03			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	425	407.03			
TOTAL PATRIMONIO NETO	426	400,00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	427	400,00			

DECLARACIÓN DE VERDAD: Que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Artículo 101, Codificación a la LRTI).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **Arturo Chedraui** FIRMA CONTADOR: **Mg. Walter Horta**

NOMBRE: **0904123445** NOMBRE: **0906020680001**

C.I. **0904123445** RUC N° **0906020680001**