



**SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS**

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN 9170104 DGER -0719

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

No. 0 0024103

T 72-586

**IMPORTANTE: SIRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	105	No. Empleados bajo nómina
	2004				3

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	MacCenter S.A.	203 EXPEDIENTE		
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO		600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 617,207.39		
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311 24,840.55	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	EXPORTACIONES NETAS	603	
	(CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS)	315	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317		OTRAS RENTAS EXENTAS	605
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319 66,746.73		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321 30.00		OTRAS RENTAS	607 1,393.54
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323 11,273.40		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	608
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325 7,757.72	TOTAL INGRESOS	699 618,600.93	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711 16,059.74		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329 17,560.44	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712 81,901.11		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713 370,844.26		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714 17,560.44		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	715			
ABONOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338 1,111.24	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339 129,320.13	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718		
340 ACTIVO FIJO		SUELDO Y SALARIO	719		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720		
TERRENOS	341	MANO DE OBRA DIRECTA	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
EDIFICIOS	343	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345 2,882.59	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORES	723		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	347	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724		
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	725		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	726		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353 1,501.27	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	727		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	355	SUMINISTROS Y MATERIALES	728		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359 1,281.32	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	729		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	730		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	732			
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	SUELDO Y SALARIO	732		
TOTAL ACTIVO FIJO	369 1,231.32	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733		
370 OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734		
ACTIVO DIFERIDO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371 544.45	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORES	736		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	738		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 306.40	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	739		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 308.26	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	739		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379 1,042.53	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	740		
380 ACTIVOS LARGO PLAZO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	741		
REALIZABLE	CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	742	
	INVERSIONES A LARGO PLAZO	382	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	743	
	OTROS	383	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	745	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	746		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	BAJA DE INVENTARIOS	747		
OTROS ACTIVOS	394	OTROS COSTOS	748		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	TOTAL COSTO DE VENTAS	749 451,244.67		
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS ACTIVOS	394	SUELDO Y SALARIO	750		
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORES	751		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752		
400 PASIVO		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	753		
410 PASIVO CORRIENTE		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	754		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	755		
	DEL EXTERIOR	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	743		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744		
	DEL EXTERIOR	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	762		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763		
	DEL EXTERIOR	SUMINISTROS Y MATERIALES	764		
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763		
	CON EL IESS	SUMINISTROS Y MATERIALES	764		
	CON EMPLEADOS	GASTOS DE GESTIÓN	765		
TRANSFERENCIA CASA MATERIZ Y SUCURSALES	428	GASTOS DE VIAJE	766		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	767		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	768		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439 26,733.51	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769		
440 PASIVO LARGO PLAZO		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	771		
	DEL EXTERIOR	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	772		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	773		
	DEL EXTERIOR	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	INTERESES Y COMISIONES	775		
	DEL EXTERIOR	AL EXTERIOR	776		
TRANSFERENCIA CASA MATERIZ Y SUCURSALES	452	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779 130,287.62		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	780 GASTOS NO OPERACIONALES			
OTRAS PROVISIONES	459	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	788		
470 PASIVO DIFERIDO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799 581,532.29		
ANTICIPO CLIENTES	471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	797		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	798		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	798		
480 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
INGRESOS ANTICIPADOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797		
OTROS PASIVOS		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798		
TOTAL OTROS PASIVOS		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803		
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 804		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	488	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 805		
500 PATRIMONIO NETO		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501 300.00	EN EL PAÍS	807		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	EN EL EXTERIOR	807		
APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808		
RESERVA LEGAL	507 8,345.43	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809		
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508 69,831.67	ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	809		
RESERVA DE CAPITAL	509 2,302.17	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 - 808 x 15%)	810		
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813		
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)	517 23,631.26	= UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805+806-807+808+809+810-811-812-813-0	814		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	= PÉRDIDA 802-804-805-806-807+808+809+810-811-812-813-0	815		
TOTAL PATRIMONIO NETO	598 104,910.53	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598 131,644.04	UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818		
		(-) ANTICIPO PAGADO	819		
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820		
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821		
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822		
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	898		
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	899		
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	2,576.75		
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	897		