

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN 9170104 DGER-0719** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
**IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** 102 AÑO **2004** 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 105 No. Empleados bajo nómina

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 RUC **1890064686001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **PROCESADORA DE CALZADO ALPARGATA PROCALZA** EXPEDIENTE **778280**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b> <b>3.897,61</b>			
CAJA BANCOS	311	681,10	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO	302	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES NETAS	303	-	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	304	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTRAS RENTAS EXENTAS	305	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	450,00		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	306	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	307	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	58,93		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	308	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	584,38	<b>TOTAL INGRESOS</b>	309	<b>3.897,61</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-	
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	-	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	336	24.433,85	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339	<b>26.208,26</b>	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
TERRENOS	341	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
EDIFICIOS	343	-		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	723	-
INSTALACIONES MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724	-	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	347	-	OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	725	-	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	726	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	361	-	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	727	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	363	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	728	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	365	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	729	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	369	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	730	-	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	367	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	732	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	368	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	368	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	369	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735	-
				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	736	-
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	-	
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	738	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	739	-	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	740	-	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	741	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	742	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	743	-	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744	-	
<b>380 ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	745	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	746	-
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	BAJA DE INVENTARIOS	747	-
	OTROS	383	-	OTROS COSTOS	748	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	385	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	749	-	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
	OTRAS	389	-	SUELDOS Y SALARIOS	750	-
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	751	-	
OTROS ACTIVOS	394	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	753	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	399	<b>26.208,26</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	754	-	
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	755	-	
<b>400 PASIVO</b>			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	756	-	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	757	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	LOCALES	411	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	758	-
	DEL EXTERIOR	413	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	759	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	COMISIONES EN VENTAS	760	-
	DEL EXTERIOR	417	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	761	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	-	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	762	-
	DEL EXTERIOR	421	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763	-
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	846,44	SUMINISTROS Y MATERIALES	764	11,20
	CON EL IESS	425	-	GASTOS DE GESTIÓN	765	-
	CON EMPLEADOS	427	15.867,64	GASTOS DE VIAJE	766	-
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	428	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	767	-	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	768	-	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769	200,89	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	436	<b>16.714,08</b>	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770	-	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	771	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	772	-
	DEL EXTERIOR	443	-	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	773	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774	-
	DEL EXTERIOR	447	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	775
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	449	-		AL EXTERIOR	776
	DEL EXTERIOR	451	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	-
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	452	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	32,04	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	779	<b>244,13</b>	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-	
OTRAS PROVISIONES	459	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	2.646,89	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	783	-	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	465	<b>2.646,89</b>	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	784	749 + 779 + 789 = <b>244,13</b>	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO	785	699 - 799 > 0 = <b>3.653,48</b>	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	786	-	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	478	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	801	3.653,48
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	802	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	548,02	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 604	804	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	489	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 605	805	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	499	<b>19.360,97</b>	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	-
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498	-	EN EL EXTERIOR	807	-	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	1.000,00	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	809	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 x 15%)	810	-	
APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-	
RESERVA LEGAL	507	349,88	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	3.168,31	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-	
RESERVA DE CAPITAL	509	-	= UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	814	3.105,46	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	-	= PÉRDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815	-	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	516	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	3.105,46	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)	517	2.329,10	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	818	776,36	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	518	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	599	<b>6.847,29</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	40,22	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499-599	<b>26.208,26</b>	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-	
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).			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822	-	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>[Firma]</i> FIRMA CONTADOR <i>[Firma]</i>			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	823	-
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	824	736,14
			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818 - 820)	825	348,02	
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			
			PAGO PREVIO	901	-	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	736,14	
			INTERESES POR MORA	902	-	
			MULTAS	903	-	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	736,14	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			

17.000.000,00  
 COMISION BANCO 736,14  
 I.V.A. 0%  
 TOTAL 736,14  
 BANCO DE GUAYQUIL

24-V3 Ventanilla 24-V3  
 20 ABR 2004  
 SELLO Y FECHA DE RECEPCION