# DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES

**No.** 30 0008381

**FORMULARIO 101**

RESOLUCIÓN Nº 2005-0067

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA SOCIEDAD**

**AÑO** 2005

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 001 RUC | 0991443746001 | 002 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | MOAL S. A. |
| 003 EXPEDIENTE | 81128 | | |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **300 ACTIVO** | | | | **500 PATRIMONIO NETO** | | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | | | CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 501 | 200,00 |
| CAJA, BANCOS | 311 | | | (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 502 | |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 312 | | | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 503 | |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 313 | | | RESERVA LEGAL | 504 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 314 | | | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 505 | |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 315 | | | RESERVA DE CAPITAL | 506 | 3,80 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 316 | | | RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | 507 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 317 | | | UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 508 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | 318 | | | (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 509 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 319 | | | UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | 510 | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 320 | | | (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 511 | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 321 | | | **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 599 | 203,80 |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 322 | | | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 599 | 699 | 268,14 |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 323 | | | | | |
| MERCADERÍA EN TRÁNSITO | 324 | | | **ESTADO DE RESULTADOS** | | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 325 | | | **600 INGRESOS** | | |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 326 | | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 327 | | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 328 | | | EXPORTACIONES NETAS | 603 | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 329 | | | INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 399 | | | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | |
| **330 ACTIVO FIJO** | | | | OTRAS RENTAS | 606 | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | | | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 607 | |
| TERRENOS | 341 | | | OTRAS RENTAS EXENTAS | 608 | |
| EDIFICIOS | 342 | | | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 609 | |
| OBRAS EN PROCESO | 343 | | | INGRESOS POR REEMBOLSO | 610 | |
| INSTALACIONES | 344 | | | **TOTAL INGRESOS** | 699 | |
| MUEBLES Y ENSERES | 345 | | | **700 COSTOS Y GASTOS** | | |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 346 | | | **710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES** | | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 347 | | | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 711 | |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 348 | | | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 712 | |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 349 | | | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 713 | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | 350 | | | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 714 | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 395 | | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 715 | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 397 | | | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 716 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 399 | | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 717 | |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | | | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 718 | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361 | | | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 719 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 362 | | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 720 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 369 | | | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 721 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 359 + 369 | 399 | | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 722 | |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | | | BAJA DE INVENTARIOS | 723 | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | | | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 724 | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 371 | 1.005,53 | | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS | 725 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 372 | | | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 726 | |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | 373 | | | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 727 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | | | GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 728 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | 737,39 | | HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 729 | |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | 268,14 | | REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 730 | |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 731 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR: CLIENTES RELACIONADOS | 381 | | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 732 | |
| CLIENTES NO RELACIONADOS | 382 | | | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 733 | |
| OTROS | 383 | | | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | 734 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | 385 | | | COMISIÓN A SOCIEDADES | 735 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO: ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 387 | | | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 736 | |
| OTRAS | 389 | | | COMBUSTIBLES | 737 | |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO | 390 | | | LUBRICANTES | 738 | |
| OTROS ACTIVOS | 394 | | | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | 739 | |
| **TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** | 399 | | | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | 740 | |
| ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) | 395 | | | SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 741 | |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 330 + 369 + 379 +397 | 399 | 268,14 | | SUMINISTROS Y MATERIALES | 742 | |
| **400 PASIVO** | | | | TRANSPORTE | 743 | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | | | GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 744 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: LOCALES | 401 | | | GASTOS DE VIAJE | 745 | |
| DEL EXTERIOR | 402 | | | AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 746 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES | 403 | | | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 747 | |
| DEL EXTERIOR | 407 | | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 748 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS: LOCALES | 410 | | | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 749 | |
| DEL EXTERIOR | 421 | | | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 750 | |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 422 | | | AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | 751 | |
| IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | 424 | | | PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 752 | |
| CON EL IESS | 427 | | | AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | 753 | |
| CON EMPLEADOS | 428 | | | OTROS GASTOS Y COMISIONES: LOCALES | 754 | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | | | AL EXTERIOR | 755 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 430 | | | INTERESES Y COMISIONES: LOCALES | 756 | |
| PROVISIONES | 431 | | | AL EXTERIOR | 757 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 432 | | | ARRENDAMIENTO MERCANTIL: LOCALES | 758 | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 499 | | | AL EXTERIOR | 759 | |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | | | GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | 760 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: LOCALES | 441 | | | OTROS GASTOS: LOCALES | 761 | |
| DEL EXTERIOR | 442 | | | DEL EXTERIOR | 762 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES | 443 | | | IVA QUE SE CARGA AL GASTO | 763 | |
| DEL EXTERIOR | 447 | | | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 764 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS: LOCALES | 448 | 64,34 | | PÉRDIDAS EN CARTERA | 765 | |
| DEL EXTERIOR | 461 | | | **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | 799 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 462 | | | **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: RELACIONADAS | 463 | | | UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | 801 | |
| ADQUIRIDAS POR TERCEROS | 464 | | | PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | 802 | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 467 | | | (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 803 | |
| PROVISIONES | 468 | | | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) | 804 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 481 | | | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) | 805 | |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | 499 | 64,34 | | GASTOS NO DEDUCIBLES: EN EL PAÍS | 806 | |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | | | EN EL EXTERIOR | 807 | |
| ANTICIPO CLIENTES | 471 | | | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | 808 | |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 479 | | | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (Art. 9 15%) | 809 | |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | 499 | | | A OTRAS RENTAS EXENTAS. (805-806) x15% | 810 | |
| **490 OTROS PASIVOS** | | | | (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | 811 | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 491 | | | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | 812 | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | 499 | | | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | 813 | |
| PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) | 495 | | | = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813=0 | 814 | |
| **TOTAL DEL PASIVO** 429 + 469 + 479 + 499 | 599 | 64,34 | | = PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813=0 | 815 | |
| REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 | | | | | |
| SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | 817 | | | | | |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (814 * 15%) + (817 * 25%) | 819 | | | | | |
| (-) ANTICIPO PAGADO | 811 | | | | | |
| (-) 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 819-820-821-822-823=0 | 899 | | | | | |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 819-820-821-822-823 > 0 | 899 | | | | | |
| **CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA** | | | | | | |
| ANTICIPO PRÓXIMO EJERCICIO 899 - 822 | 897 | | | | | |
| **900 VALORES RESPONSABILIDAD DE SOCIEDADES** | | | | | | |
| PASIVO 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 |

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: NAGALI CHUSAN P.

NOMBRE: RAMON MACIAS LOPEZ

C.I. No. 1705283002

RUC No. 0904352291001

| | | | |
|---|---|---|---|
| MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 998 | 10,00 | |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | 996 | | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | 997 | | |

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 911 | N/C No. | | 912 | N/C No. | | 913 | N/C No. | | 914 | N/C No. | |
| | USD | | | USD | | | USD | | | USD | |
| REGISTRO OFICIAL No. | | | | | | | | | | | |

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 915 | Resol. No. | | 916 | Resol. No. | | 917 | Resol. No. | | 918 | Resol. No. | |
| | USD | | | USD | | | USD | | | USD | |
| | | | | | | | | | | | |

Nota: El incumplimiento de deberes formales es sancionado con multa de US$ 30 a US$ 1.500 (Art. 346 de la Codificación de la L.R.T.I.)

INSCRITO EN EL REGISTRO MERCANTIL DE GUAYAQUIL

MOAL S.A. R.U.C.: 1790718147001 - RESOLUCIÓN No. 8170704DOER-0177-A 21-04-2004

RECIBIDO POR INTERNET

09 NOV 2005

Roddy Constante L.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS GUAYAQUIL

32-073-044229-5 $10.00 2006/11/05 Banco Internacional S.A. Comisión: $0.50