SRI Servicio de Rentas Internas

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

# FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº 2005-0637

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

No. 30 0031439

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

| 102 AÑO | 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE | 106 No. Empleados bajo nómina |
|---|---|---|
| 2005 | | |

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| 201 RUC | 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | 203 EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| 1790716473001 | TESTEDA S.A. | 8322798 |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **300 ACTIVO** | | | | **500 PATRIMONIO NETO** | | | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | | | CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 501 | | 800,00 |
| LÍQUIDO | CAJA, BANCOS | 311 | 3.363,22 | (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | 503 | | |
| | INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 313 | | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505 | | |
| EXIGIBLE | CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 315 | | RESERVA LEGAL | 507 | | 546,36 |
| | (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 317 | | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 508 | | |
| | CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 319 | 64,51 | RESERVA DE CAPITAL | 509 | | 47,83 |
| | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 321 | 30,25 | RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | 512 | | |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 323 | 187,41 | UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | | 973,74 |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | 324 | 108,85 | (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | | |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 325 | 326,45 | UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | 517 | | 259,15 |
| REALIZABLE | INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 326 | | (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 519 | | |
| | INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 327 | | **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 598 | | 2.627,08 |
| | INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 328 | | **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 598 | 599 | | 4.080,69 |
| | INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 329 | | | | | |
| | MERCADERÍA EN TRÁNSITO | 330 | | | | | |
| | 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 | 4.080,69 | | | | |
| **340 ACTIVO FIJO** | | | | | | | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | | | | | | |
| TERRENOS | | 341 | | | | | |
| EDIFICIOS | | 342 | | | | | |
| 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 | | 349 | | | | | |
| 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 | | | | | |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | | | | | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | | 361 | | | | | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | | 363 | | | | | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | 368 | | | | | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 359 + 368 | | 369 | | | | | |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | | | | | | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | | | | | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | | 371 | | | | | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | | 373 | | | | | |
| 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 DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO | CLIENTES RELACIONADOS | 381 | | | | | |
| | CLIENTES NO RELACIONADOS | 382 | | | | | |
| | OTROS | 383 | | | | | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES *CLIENTES* NO RELACIONADOS | | 385 | | | | | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 387 | | | | | |
| | 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 | 4.080,69 | | | | |
| **400 PASIVO** | | | | | | | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | LOCALES | 411 | 17,00 | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 413 | | | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 415 | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 417 | | | | | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 419 | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 421 | | | | | |
| OBLIGACIONES | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 423 | 183,21 | | | | |
| | IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | 425 | 53,18 | | | | |
| | CON EL IESS | 427 | | | | | |
| | CON EMPLEADOS | 428 | | | | | |
| | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | 29,75 | | | | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 430 | | | | | |
| PROVISIONES | | 431 | 778,07 | | | | |
| CRÉDITO A MUTUO | | 432 | | | | | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | | 439 | 1.022,91 | | | | |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | LOCALES | 441 | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 443 | | | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 445 | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 447 | | | | | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS | LOCALES | 449 | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 451 | | | | | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 452 | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS | 455 | | | | | |
| | ADQUIRIDAS POR TERCEROS | 456 | | | | | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | 457 | | | | | |
| PROVISIONES | | 459 | | | | | |
| CRÉDITO A MUTUO | | 461 | | | | | |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | | 469 | | | | | |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | | | | | | |
| ANTICIPO *CLIENTES* | | 471 | | | | | |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | | 473 | 30,70 | | | | |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | | 479 | 30,70 | | | | |
| **480 OTROS PASIVOS** | | | | | | | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | | 481 | | | | | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | | 489 | | | | | |
| PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) | | 498 | | | | | |
| **TOTAL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | | 499 | 1.453,61 | | | | |

## ESTADO DE RESULTADOS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **600 INGRESOS** | | | | | | | |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | | | | | 601 | | 1.685,39 |
| 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 | | | | | 610 | | |
| **TOTAL INGRESOS** | | | | | 699 | | 1.685,39 |
| **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 fondos 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 | | 1,00 |
| 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 | | 581,49 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | | | | | 749 | | |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | | | | | 750 | | |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | | | | | 751 | | |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | | | | | 752 | | |
| AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | | | | | 753 | | |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS | LOCALES | | | | 754 | | 182,14 |
| | AL EXTERIOR | | | | 755 | | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | LOCALES | | | | 756 | | |
| | AL EXTERIOR | | | | 757 | | |
| GASTOS A SER REEMBOLSADOS | LOCALES | | | | 758 | | |
| | AL EXTERIOR | | | | 759 | | |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | | | | | 760 | | |
| OTROS GASTOS | LOCALES | | | | 761 | | 493,49 |
| | 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 | | 1.233,72 |
| **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | 699 - 799 > 0 | 801 | | 451,67 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | 699 - 799 < 0 | 802 | | |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | | | | 805 | | 67,75 |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | | | | (Trasladar campo 607) | 806 | | |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | | | | (Trasladar campo 608) | 808 | | |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES | EN EL PAIS | | | | 809 | | |
| | EN EL EXTERIOR | | | | 807 | | |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | | | | 808 | | |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES | A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (864 X 15%) | | | | 809 | | |
| | A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806) x15% | | | | 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>0 | 814 | | 383,92 |
| = PÉRDIDA | | | | 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0 | 815 | | |
| UTILIDAD CAMPO 814 | REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | | 816 | | |
| | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | 814 - 816 | | | 817 | | 383,92 |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** | | | | (815 * 15%) + (817 * 25%) | 818 | | 95,98 |
| (-) ANTICIPO PAGADO | | | | | 819 | | 728,88 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | | | | 820 | | 67,57 |
| (-) 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<0 | 858 | | 730,47 |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | | | | 818-819-820-821-822-823 > 0 | 899 | | |

**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: | | NOMBRE: | |
| 186 C.I. No. | | 199 RUC No. | |

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | (0.5 * 818) - 820 - 822 | 897 | 0,42 |

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| PAGO PREVIO | | 901 | |
| **TOTAL IMPUESTO A PAGAR** | 899 - 901 | 902 | |
| INTERESES POR MORA | | 903 | |
| MULTAS | | 904 | |
| **TOTAL PAGADO** | 902 + 903 + 904 | 999 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 905 | | |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | 906 | | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | 907 | | |

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 908 | N/C No. | 910 | N/C No. | 912 | N/C No. | 914 | N/C No. | 916 | Resol. No. | 918 | Resol. No. |
| 909 | USD | 911 | USD | 913 | USD | 915 | USD | 917 | USD | 919 | USD |
| (CAMPO 812 Y 823) LEY No. | | 921 | | | REGISTRO OFICIAL No. | 922 | | AÑO: 923 | | MES: 924 | DÍA: 925 |

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN