SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

**FORMULARIO 101**
**RESOLUCION Nº 0064**

# DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

**No.** 0 0119203

**IMPORTANTE:** PARA SU LLENO INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

| 103 AÑO | 104 No. FORMULARIO QUE SE INSCRIBE |
|---|---|
| 2002 | |

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 R.U.C. 1791773519001 | 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: CAL Y MAYOR Y ASOCIADOS SOCIEDAD CIVIL | 203 EXPEDIENTE 91302

## ESTADO DE SITUACION

### 300 ACTIVO

**310 ACTIVO CORRIENTE**

| | | | |
|---|---|---|---|
| DISPONIBLE | CAJA, BANCOS | 311 | 221,79 |
| | INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 313 | |
| EXIGIBLE | CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 315 | 2.488,93 |
| | (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | 317 | |
| | CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 319 | |
| | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 321 | |
| | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 323 | |
| | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) | 325 | |
| REALIZABLE | INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 327 | |
| | INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 329 | |
| | INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 331 | |
| | INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN | 333 | |
| | MERCADERIAS EN TRANSITO | 335 | |
| | INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 337 | |
| | OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 338 | |
| | **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 339 | 2.708,72 |

**340 ACTIVO FIJO**

**ACTIVO FIJO TANGIBLE**

| | | |
|---|---|---|
| TERRENOS | 341 | |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES | 343 | |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | 345 | |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 347 | |
| VEHICULOS | 349 | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | 351 | |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO | 353 | |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO | 355 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 359 | |

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

| | | |
|---|---|---|
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361 | |
| (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS | 363 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 368 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** | 369 | |

**350 ACTIVO DIFERIDO**

| | | |
|---|---|---|
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION | 371 | 4.932,00 |
| GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y DESARROLLO | 373 | |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO | 375 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA | 378 | |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | 4.932,00 |

**360 OTROS ACTIVOS**

| | | | |
|---|---|---|---|
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO | CLIENTES RELACIONADOS | 381 | |
| | OTROS | 383 | |
| (-) PROVISIONES INCOBRABLES | | 386 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO | SOCIEDADES RELACIONADAS | 387 | |
| | OTRAS | 389 | |
| GASTOS ANTICIPADOS | | 391 | |
| OTROS ACTIVOS | | 398 | |
| **TOTAL OTROS ACTIVOS** | | 399 | |
| **TOTAL DEL ACTIVO** | 339 + 369 + 379 + 399 | 399 | 7.640,72 |
| ACTIVOS CONTINGENTES | | 398 | |

### 400 PASIVO

**410 PASIVO CORRIENTE**

| | | | |
|---|---|---|---|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES) | LOCALES | 411 | 2.640,72 |
| | DEL EXTERIOR | 413 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 415 | |
| | DEL EXTERIOR | 417 | |
| PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ | LOCALES | 419 | |
| | DEL EXTERIOR | 421 | |
| OBLIGACIONES | CON LA ADM. TRIBUTARIA | 422 | |
| | CON EL IESS | 425 | |
| | CON EMPLEADOS | 427 | |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | | 429 | |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | | 431 | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | | 439 | 2.640,72 |

**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 SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ | LOCALES | 449 | |
| | DEL EXTERIOR | 451 | |
| HIPOTECAS POR PAGAR | | 453 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | | 455 | |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL | | 457 | |
| OTRAS PROVISIONES | | 459 | |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO | | 461 | |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | | 469 | |

**470 PASIVO DIFERIDO**

| | | |
|---|---|---|
| ANTICIPO CLIENTES | 471 | |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 473 | |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | 479 | |

**480 OTROS PASIVOS**

| | | |
|---|---|---|
| INGRESOS ANTICIPADOS | 481 | |
| OTROS PASIVOS | 483 | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | 489 | |
| **TOTAL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | 499 | 2.640,72 |
| PASIVOS CONTINGENTES | 498 | |

### 500 PATRIMONIO NETO

| | | |
|---|---|---|
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 501 | 5.000,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | 503 | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | 505 | |
| RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) | 507 | |
| RESERVA DE CAPITAL | 509 | |
| OTROS SUPERAVITS | 511 | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | |
| (-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 | 517 | |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 | 519 | |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 599 | 5.000,00 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499+599 | 699 | 7.640,72 |

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 56)**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL | FIRMA CONTADOR

NOMBRE: JUAN PABLO AGUILAR | NOMBRE: CECILIA AREVALO

198 C.I. No. 1700442159-0 | 199 RUC No. 1703485310001

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

## ESTADO DE RESULTADOS

### 600 INGRESOS

| | | |
|---|---|---|
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% | | 601 |
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO | | 602 |
| EXPORTACIONES | | 603 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | DIVIDENDOS PERCIBIDOS | 604 |
| | OTROS INGRESOS EXENTOS | 605 |
| | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 606 |
| | OTRAS RENTAS | 607 |
| TOTAL INGRESOS | | 699 |

### 700 COSTOS Y GASTOS

**710 COSTO DE VENTAS**

| | | |
|---|---|---|
| INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | | 711 |
| COMPRAS NETAS 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 DE MATERIA PRIMA | | 716 |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | | 717 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | | 718 |
| MANO DE OBRA DIRECTA | SUELDOS Y SALARIOS | 719 |
| | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 720 |
| | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | 721 |
| | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 722 |
| GASTOS DE FABRICACION | | 723 |
| DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | 724 |
| DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | 725 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | | 726 |
| SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) | | 727 |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 728 |
| AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | 729 |
| MANO DE OBRA INDIRECTA | SUELDOS Y SALARIOS | 730 |
| | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 731 |
| | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | 732 |
| | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 733 |
| COMBUSTIBLES | | 734 |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | 735 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | | 736 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | | 737 |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | 738 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | 739 |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | 740 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | 741 |
| OTROS COSTOS DE VENTAS | | 742 |
| **TOTAL COSTO DE VENTAS** | | 749 |

**750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

| | | |
|---|---|---|
| SUELDOS, SALARIOS | | 751 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | 752 |
| HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | 753 |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | 754 |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | 755 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | | 756 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | | 757 |
| COMISIONES EN VENTAS | | 758 |
| PROMOCION Y PUBLICIDAD | | 759 |
| COMBUSTIBLES | | 760 |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | | 761 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | | 762 |
| GASTOS DE GESTION | | 763 |
| GASTOS DE VIAJE | | 764 |
| AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | 765 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | | 766 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 767 |
| DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | | 768 |
| DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS | | 769 |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | | 770 |
| CUENTAS INCOBRABLES | | 771 |
| BAJA DE INVENTARIOS | | 772 |
| AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | | 773 |
| INTERESES Y COMISIONES | LOCALES | 774 |
| | AL EXTERIOR | 775 |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | | 776 |
| OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | | 777 |
| **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS** | | 779 |

**780 GASTOS NO OPERACIONALES**

| | | |
|---|---|---|
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | 781 |
| OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | | 782 |
| **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** | | 789 |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** 749 + 779 + 789 | | 799 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | | 797 |
| PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | | 798 |

### 800 CONCILIACION TRIBUTARIA

| | | |
|---|---|---|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 | | 801 |
| PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 | | 802 |
| (-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES | | 803 |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | | 804 |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | | 805 |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES | EN EL PAIS | 806 |
| | EN EL EXTERIOR | 807 |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 808 |
| (=) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES | 4 DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. | 809 |
| | A OTRAS RENTAS EXENTAS | 810 |
| (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | | 811 |
| (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | 812 |
| (-) OTRAS DEDUCCIONES | | 813 |
| **= UTILIDAD GRAVABLE** | | 814 |
| **= PERDIDA** | | 815 |
| UTILIDAD CAMPO 814 | REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 |
| | SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 | 817 |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (815 * 15%) + (817 * 25%) | | 819 |
| (-) ANTICIPO PAGADO | | 819 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE | | 820 |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES | | 821 |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 819 - 819 - 820 - 821 < 0 | | 898 |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 819 - 819 - 820 - 821 > 0 | | 899 |

**CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

| | | |
|---|---|---|
| ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 819) - 820 | | 897 |

### 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

| | | |
|---|---|---|
| PAGO PREVIO | | 901 |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 | | 902 |
| INTERES POR MORA | | 903 |
| MULTAS | | 904 |
| TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 | | 909 |

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 908 N/C No. | 910 N/C No. | 912 N/C No. | 914 N/C No. | 916 N/C No. | 918 N/C No. |
| 909 USD | 911 USD | 913 USD | 915 USD | 917 USD | 919 USD |

CAMPO 812 Y 821 LEY No. | 921 | REGISTRO OFICIAL No. | 922 | AÑO 923 | MES 924 | DIA 925

DETALLE DE COMPENSACIONES

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
TABIO S.A. R.U.C. 1790710147001 - RESOLUCION 3326-29-07-96

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

SUPERINTENDENCIA DE CIAS. DIVISION INFORMATICA 24 ABR 2003 Pablo Vivar

2003 03317 09:33:40 04/30/2003 10 72 [illegible]
[illegible] FOR. DE IMPUESTOS - CIAS - 13012
[illegible] 0010723192
[illegible] 1.00