



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

0040625

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1791811720001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL TROYACO CA LDA

203 EXPEDIENTE 92051

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	---	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			
				018			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>			
CAJA, BANCOS	811	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	---
INVERSIONES CORRIENTES	812	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	EXPORACIONES NETAS	603	+	---
	DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	315	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	---
	DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	---
	DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	319	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	---
	DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PUBLICOS	610	+	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	DE OTRAS LOCALES	611	+	---
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	---	DEL EXTERIOR	612	+	---
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	---	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>609</b>	<b>=</b>
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	631		---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	632		---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---	<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	---	<b>COSTO</b>		<b>GASTO</b>	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	---
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	---
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	(-)	---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>338</b>	<b>=</b>	<b>2.100</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	---
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	-	---
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	---
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	---
MUEBLES Y ENSERES	343	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	---
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	---	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	714
TERRENOS	349	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	715
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	+	716
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>368</b>	<b>=</b>		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	717	+	717
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	718	+	718
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719	+	719
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	720	+	720
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	373	+	---	COMBUSTIBLES	721	+	721
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	722	+	722
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	(-)	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	723	+	723
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>378</b>	<b>=</b>		TRANSPORTE	724	+	724
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	725	+	725
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	---	PARA DESAHUCIO	726	+	726
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	382	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	727	+	727
OTRAS	383	+	---	OTRAS PROVISIONES	728	+	728
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	384	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	729	+	729
	DEL EXTERIOR	385	+	LOCAL	730	+	730
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	386	DEL EXTERIOR	731	+	731
	DEL EXTERIOR	387	+	COMISIONES	732	+	732
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	388	LOCAL	733	+	733
	DEL EXTERIOR	389	+	DEL EXTERIOR	734	+	734
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	390	INTERESES BANCARIOS	735	+	735
	DEL EXTERIOR	391	+	LOCAL	736	+	736
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	392	(-)	---	RELACIONADOS	737	+	737
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	393	+	---	DEL EXTERIOR	738	+	738
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>=</b>		LOCAL	739	+	739
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>338+368+378+397</b>	<b>=</b>	<b>2.100</b>	DEL EXTERIOR	740	+	740
<b>PASIVO</b>				NO RELACIONADOS	741	+	741
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				DEL EXTERIOR	742	+	742
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	743	+	743
	DEL EXTERIOR	412	+	RELACIONADAS	744	+	744
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	413	NO RELACIONADAS	745	+	745
	DEL EXTERIOR	414	+	OTRAS PÉRDIDAS	746	+	746
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	747	+	747
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	748	+	748
				GASTOS DE GESTIÓN	749	+	749
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	750	+	750

DEBITOS	LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
	DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+		780	+	
	LOCALES	417	+		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
					NO ACCELERADA	785	+		786	+	
	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	788	+		789	+	
	DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PUBLICOS	790	+		791	+	
	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	792	+		793	+	
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	794	+		795	+	
					<b>TOTAL COSTOS</b>	797	=				
					<b>TOTAL GASTOS</b>				799	=	
					<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>				(797+799)		798

<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>											
CLIENTES Y DOCUMENTOS POR PAGAR	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>					
	DEL EXTERIOR	442	+								
PROVEEDORES LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	800-798-0	801	=		
	DEL EXTERIOR	444	+		<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	800-799-0	802	=			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES			811	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608		812	(-)		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612		813	(-)		
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+	
	DEL EXTERIOR	450	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((B1x15%)+(B13-B16)x15%)		817	+	
	DEL EXTERIOR	452	+		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)		
					(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)		
					(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+		
					(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)		
					(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)		

<b>PATRIMONIO NETO</b>											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	801	+		2.100	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			823	(-)		
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	803	(-)			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			824	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	802	+			(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			825	(-)		
RESERVA LEGAL	807	+			(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES			826	(-)		
OTRAS RESERVAS	808	+			<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0		827	=		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	813	+			<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0		828	=		
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	816	(-)			<b>ANTICIPADO PROXIMO AÑO</b>			829	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	817	+									
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	818	(-)									
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	804	=		2.100							
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499+598	999	=	2.100							

<b>DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>												
IMPUESTO	897	USD			INTERES	898	USD			MULTA	899	USD

<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO ( luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR								850-897	900	+	
INTERES POR MORA									903	+	
MULTA									904	+	
<b>TOTAL PAGADO</b>									906	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											
MEDIANTE COMPENSACIONES											
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>						<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>					
800	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	Resol No.	918	Resol No.
806	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL:

FIRMA CONTADOR:

NOMBRE: **JUAN RODRIGUEZ** Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **1703042868** RUC No.: **1714817630001**

ORGANIZACIÓN CONTADORES  
S.A. (Instituto C.R.) PATRÓN  
CALLE 5 DE ABRIL