



**SRI SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS**
FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N°
9170104DGER-0719

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

N° **20 068-002**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2004** 104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE **106** No EMPLEADOS BAJO NÓMINA **11**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **1741213723009** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **CONTADORES ELECTRONICANICOS GUAYAS C.A.S.C** 203 EXPEDIENTE **92122**

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%

801 **104.327,12**

DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311	14876,72
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315	1966,72
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	2.636,55
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	2.460,58
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	1.732,28
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	
	INVENTARIO DE PROD. TÉRM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	330	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	14.267,36

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO

802

EXPORTACIONES NETAS

803

**INGRESOS
NO
OPERACIONALES**

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

804

OTRAS RENTAS EXENTAS

805

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

806

OTRAS RENTAS

807

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS

808

TOTAL INGRESOS

809 **130.342,48**

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

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

SUELDOS Y SALARIOS

719

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

720

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

721

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

722

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

723

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

724

OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN

725

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

726

DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

727

SUMINISTROS Y MATERIALES

728

SEGÜROS Y REASEGÜROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)

729

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

730

AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES

731

SUELDOS Y SALARIOS

732

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

733

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

734

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

735

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

736

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

737

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

738

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)

739

ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)

740

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

741

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

742

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

743

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

744

INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS

745

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

746

BAJA DE INVENTARIOS

747

OTROS COSTOS

748

TOTAL COSTO DE VENTAS

749 **113.051,66**

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS

750

PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS

751

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

752

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

332

ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO

333

DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO

334

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

335

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

336 **38.345,41**

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS

341

EDIFICIOS

343

INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS

345 **3.504,34**

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE

347 **2.346,00**

VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

349 **35.802,34**

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

351

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO

353 **10.737,11**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL

355

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE

359 **31.315,93**

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES

361 **131,20**

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA

363 **42,80**

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE

365 **138,40**

TOTAL ACTIVO FIJO

366 **31.444,33**

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN

371

GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS

373

SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO

375

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

377

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA

378

TOTAL ACTIVO DIFERIDO

379

ACTIVOS LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO

CUENTAS RELACIONADOS

381

CUENTAS NO RELACIONADOS

382

OTROS

383

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

385

INVERSIONES A LARGO PLAZO

SOCIEDADES RELACIONADAS

387

OTRAS

389

OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO

393

OTROS ACTIVOS

394

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO

397

Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores		LOCALES	411		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	757	
		DEL EXTERIOR	413	15.377,46	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	758	4.250,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES	415	15.329,92	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	759	
		DEL EXTERIOR	417		COMISIONES EN VENTAS	760	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	419		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	761	
		DEL EXTERIOR	421	29.571,57	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	762	837,14
OBLIGACIONES		CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	18.944,11	SÉGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763	6.291,38
		CON EL IESS	425	875,04	SUMINISTROS Y MATERIALES	764	4.240,50
		CON EMPLEADOS	427	3.433,48	GASTOS DE GESTIÓN	765	9.932,44
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			428		GASTOS DE VIAJE	766	4.000,00
PROVISIONES A CORTO PLAZO			429		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	767	23.513,25
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	768	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	64.280,36	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769	
440 PASIVO LARGO PLAZO					DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770	4.102,19
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores		LOCALES	441		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	771	
		DEL EXTERIOR	443		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	772	42,90
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES	445		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	773	
		DEL EXTERIOR	447		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	449		INTERESES Y COMISIONES	775	
		DEL EXTERIOR	451		AL EXTERIOR	776	
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			452		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	
HIPOTECAS POR PAGAR			453		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	
OBLIGACIONES EMITIDAS			455		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	66.589,16
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OTRAS PROVISIONES			459		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	707,48
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	707,48
470 PASIVO DIFERIDO					TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	184.352,90
ANTICIPO CLIENTES			471		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	1.425,22	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	66.005,58	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
480 OTROS PASIVOS					UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	801
INGRESOS ANTICIPADOS			481		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	802
OTROS PASIVOS			483		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
TOTAL OTROS PASIVOS			489		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 804	804
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489	499		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 805	805
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			498		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
500 PATRIMONIO NETO						EN EL EXTERIOR	807
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	5.000,00	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503		(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	809
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)	810
RESERVA LEGAL			507	1.457,90	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA			508		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVA DE CAPITAL			509	1.165,92	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS			512		= UTILIDAD GRAVABLE	801-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813+0	814
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513		= PÉRDIDA	802-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813+0	815
(+) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)			517			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	3.639,12	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	8.979,20	(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
					(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		822
					SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	898
					SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	899
					CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
					ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	897
					900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
NOMBRE: MARCO CRUZ		NOMBRE: MARCO CRUZ			PAGO PREVIO		901
C.I. 030101126		RUC N°: 201971691000			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	898 - 901	902
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			905		INTERÉS POR MORA		903
MEDIANTE COMPENSACIONES			906		MULTAS		904
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			907		TOTAL PAGADO		905