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

SRI — SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

**FORMULARIO 101**

RESOLUCIÓN Nº 2005-0037

No. 70 0000671

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

## 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

| AÑO | No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE | No. Empleados bajo nómina |
|---|---|---|
| 2006 | – | 8 |

## 200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

| RUC | RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| 1791816153001 | ACCOUNTER & ASOCIADOS S.A. | 92202 |

## ESTADO DE SITUACIÓN

### 300 ACTIVO

| Concepto | Valor |
|---|---|
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | |
| CAJA BANCOS | 3.342,92 |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | – |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 13.340,46 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 126,53 |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 329,28 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 11.238,98 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 1.052,07 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | – |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 2.004,20 |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | – |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | – |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | – |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | – |
| MERCADERÍA EN TRÁNSITO | – |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | – |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | – |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | – |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | – |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | – |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 31.181,38 |
| **340 ACTIVO FIJO** | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | |
| TERRENOS | – |
| EDIFICIOS | – |
| OBRAS EN PROCESO | – |
| INSTALACIONES | 1.689,41 |
| MUEBLES Y ENSERES | 34.029,69 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | – |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | – |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 406,58 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | – |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | – |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 6.677,20 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | – |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 29.448,48 |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | – |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | – |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | – |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 359 + 368 | 29.448,48 |
| **370 OTROS ACTIVOS** | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | – |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | – |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | – |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | – |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | – |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | – |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | |
| CLIENTES RELACIONADOS | – |
| CLIENTES NO RELACIONADOS | – |
| OTROS | – |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | – |
| ACCIONES Y PARTICIPACIONES | – |
| OTRAS | – |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO | – |
| OTROS ACTIVOS | 14.683,38 |
| **TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** | 14.683,38 |
| ACTIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO) | |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 339 + 369 + 379 + 397 | 75.513,24 |

### 400 PASIVO

| Concepto | Valor |
|---|---|
| **410 PASIVO CORRIENTE** | |
| [illegible] LOCALES | 311,37 |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 678,76 |
| IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | |
| CON EL IESS | 425,54 |
| CON EMPLEADOS | 540,41 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | – |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | – |
| PROVISIONES | – |
| CRÉDITO A MUTUO | – |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 1.956,08 |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | |
| ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS | – |
| ADQUIRIDAS POR TERCEROS | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | – |
| PROVISIONES | – |
| CRÉDITO A MUTUO | – |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | |
| ANTICIPO CLIENTES | – |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | – |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | – |
| **480 OTROS PASIVOS** | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | – |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | – |
| PASIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO) | – |
| **TOTAL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | 1.956,08 |

### 500 PATRIMONIO NETO

| Concepto | Valor |
|---|---|
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 30.520,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | – |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | – |
| RESERVA LEGAL | – |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | – |
| RESERVA DE CAPITAL | – |
| RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | – |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 33.108,77 |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | – |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | 9.728,39 |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | – |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 73.357,16 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 598 | 75.313,24 |

## ESTADO DE RESULTADOS

### 600 INGRESOS

| Concepto | Valor |
|---|---|
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 271.795,78 |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | – |
| EXPORTACIONES NETAS | – |
| INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | – |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | – |
| OTRAS RENTAS | 6.287,15 |
| DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | – |
| OTRAS RENTAS EXENTAS | – |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | – |
| INGRESOS POR REEMBOLSO (INFORMATIVO) | – |
| **TOTAL INGRESOS** (SUMAR DEL 601 AL 609) | 278.082,93 |

### 700 COSTOS Y GASTOS

| Concepto | Valor |
|---|---|
| **710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES** | |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | – |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | – |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | – |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | – |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | – |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | – |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | – |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | – |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | – |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | – |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | – |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | – |
| BAJA DE INVENTARIOS (INFORMATIVO) | – |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 10.268,33 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS | – |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 1.905,80 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 1.366,48 |
| GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL | – |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | – |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | – |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | – |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 5.655,80 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 4.560,00 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | – |
| COMISIÓN A SOCIEDADES | – |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 1.348,78 |
| COMBUSTIBLES | – |
| LUBRICANTES | – |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | – |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | – |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 321,60 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 466,45 |
| TRANSPORTE | 96,75 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 4.364,31 |
| GASTOS DE VIAJE | 1.840,12 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 7.079,02 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | – |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 1.921,37 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 3.707,08 |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | – |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | – |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 2.275,53 |
| AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | – |
| [illegible] LOCALES | 965,99 |
| [illegible] AL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES | – |
| [illegible] AL EXTERIOR | – |
| [illegible] LOCALES (INFORMATIVO) | – |
| [illegible] AL EXTERIOR (INFORMATIVO) | – |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | – |
| [illegible] LOCALES | 220.211,12 |
| [illegible] DEL EXTERIOR | – |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | – |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | – |
| PÉRDIDAS EN CARTERA | – |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | 268.354,54 |

### 800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

| Concepto | Valor |
|---|---|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | 9.728,39 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | – |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 1.459,26 |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) | – |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) | – |
| [illegible] EN EL PAÍS | – |
| [illegible] EN EL EXTERIOR | – |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | – |
| A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%) | – |
| A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15% | – |
| (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | – |
| (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES Y OTRAS DEDUCCIONES | – |
| (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | – |
| = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0 | 8.269,13 |
| = PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0 | – |
| REINVERTIR Y CAPITALIZAR | – |
| SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | 8.269,13 |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 * 15%) + (817 * 25%) | 2.067,28 |
| (-) ANTICIPO PAGADO | – |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | 2.004,20 |
| (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | – |
| (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | – |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | – |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823<0 | – |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0 | 63,08 |

### CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

| Concepto | Valor |
|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822 | – |

### 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

| Concepto | Valor |
|---|---|
| PAGO PREVIO | – |
| **TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 - 901 | 63,08 |
| INTERESES POR MORA | 0,54 |
| MULTAS | 1,89 |
| **TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 | 65,51 |

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: YOLANDA PADILLA | NOMBRE: DANILO CALDERON |
| C.I. No. 1707338909 | RUC No. 1707320261001 |

| Forma de pago | Valor |
|---|---|
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 65,51 |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | |

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO — N/C No. / USD (CAMPO 612 Y 623) LEY No.

DETALLE DE COMPENSACIONES — Resol. No. / USD

REGISTRO OFICIAL No. — AÑO: MES: DÍA:

**COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**

IMPRESIÓN INSTITUTO GEOGRÁFICO MILITAR TELF.: 2220360 RUC. No. 17[illegible] RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

SUPERINTENDENCIA DE CÍAS. DIVISIÓN INFORMÁTICA 26 ABR. 2007 Juan Carlos Ponce

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

060 BANCO INTERNACIONAL AGENCIA SANTA PRISCA CRISTIAN R. CARVAJAL CRISTIAN RECIBIDOR PAGADOR 060