



COMISIÓN DE FISCALÍA  
DE EMPRESAS

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

No. 0154046

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: SIRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 2002  
104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -

92559

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 1791825124001 RAZON SOCIAL O DENOMINACION

ESPINOSA FLORES S.A

EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS			
CAJA, BANCOS	311	5.700,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	27.499,05	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	-	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION Cuentas Incobrables	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	607	18,32
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	609	27.517,37	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	8.970,00	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	22.241,42	
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	8.370,00	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	14.770,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
TERRENOS	341	-	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-	
VEHICULOS	349	-	GASTOS DE FABRICACION			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	725	-	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	727	-	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
ACTIVO DIFERIDO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-	COMBUSTIBLES			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734	-	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-	
380 OTROS ACTIVOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
	OTROS	383	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	14.371,42	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
	OTRAS	389	SUELDOS, SALARIOS	751	-	
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-	
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-	
TOTAL DEL ACTIVO	399 + 369 + 379 + 397	14.770,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-	
400 PASIVO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-	
410 PASIVO CORRIENTE			COMISIONES EN VENTAS	758	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	PROMOCION Y PUBLICIDAD	759	-	
	DEL EXTERIOR	413	COMBUSTIBLES	760	4.665,00	
INVERSIONES FINANCIERAS CON INSTRUMENTOS FINANCIEROS	LOCALES	415	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	761	-	
	DEL EXTERIOR	417	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-	
OTROS PASIVOS	LOCALES	419	GASTOS DE GESTION	763	-	
	DEL EXTERIOR	421	GASTOS DE VIAJE	764	-	

OBLIGACIONES		DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	768	-
		CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	769	-
		CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	770	-
		CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	771	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO			428	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	773	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>438</b>	5.277,68	CUENTAS INCOBRABLES	771	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>					BAJA DE INVENTARIOS	772	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
	DEL EXTERIOR		443	-	INTERESES Y COMISIONES	774	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		445	-	LOCALES	775	-
	DEL EXTERIOR		447	-	AL EXTERIOR	776	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES		448	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	775	-
	DEL EXTERIOR		451	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	777	-
HIPOTECAS POR PAGAR			453	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	779	-
OBLIGACIONES EMITIDAS			455	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		-
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			457	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
OTRAS PROVISIONES			459	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	783	-
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>			<b>468</b>		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	798
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>					UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
ANTICIPO CLIENTES			471	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	-	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>			<b>479</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
<b>480 OTROS PASIVOS</b>					PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
PASIVOS ANTICIPADOS			481	-	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		803
OTROS PASIVOS			483	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>			<b>489</b>		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		439 + 469 + 479 + 489	<b>498</b>	5.277,68	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806
PASIVOS CONTINGENTES			496	-		EN EL EXTERIOR	807
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>					(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	8.000,00	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			503	-		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			505	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			507	475,25	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVA DE CAPITAL			508	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
OTROS SUPERAVITS			511	-	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			512	-	<b>= PERDIDA</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	517	4.277,26		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	519	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	817
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			<b>523</b>	5.752,81	(-) ANTICIPO PAGADO		818
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		499+598	<b>598</b>	5.752,81	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)					(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		820
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL					SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	821
FIRMA CONTADOR					SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	822
					<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
					ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	823
					<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
NOMBRE: <i>Willy Jara</i>		NOMBRE: <i>Charles Jara</i>			PAGO PREVIO		824
198 C.I. No. <i>110070101</i>	199 RUC No. <i>11076118801</i>				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	899
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO					INTERES POR MORA		900
MEDIANTE COMPENSACIONES					MULTAS		901
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO					TOTAL PAGADO	899 + 903 + 904	902
							903
							904
							905
							906
							907
							908
							909
							910
							911
							912
							913
							914
							915
							916
							917
							918
							919
							920
							921
							922
							923
							924
							925
							926
							927
							928
							929
							930
							931
							932
							933
							934
							935
							936
							937
							938
							939
							940
							941
							942
							943
							944
							945
							946
							947
							948
							949
							950
							951
							952
							953
							954
							955
							956
							957
							958
							959
							960
							961
							962
							963
							964
							965
							966
							967
							968
							969
							970
							971
							972
							973
							974
							975
							976
							977
							978
							979
							980
							981
							982
							983
							984
							985
							986
							987
							988
							989
							990
							991
							992
							993
							994
							995
							996
							997
							998
							999
							1000

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 TASKI S.A. R. U. C. 1790716147001 - RESOLUCION 231 27-03-02

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
*Ximena Yácome*  
**C.A.U.**

SELLO Y FECHA DE RECEPCION