



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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

No. 20 0109462

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0054

IMPORTANTE: SERVIR LEER
CÓDIGO AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO 103 102 N.º FORMULARIO QUE SE REEFIRCA

94179

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 11111111111111111111 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN S.A. DE CAPITAL Y DE RENTA

203 EXPEDIENTE

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%

311 CAJA, BANCOS 311 211.38

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO

312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 312

EXPORTACIONES

315 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS 315

INGRESOS NO OPERACIONALES

317 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES 317

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

319 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS 319

OTROS INGRESOS EXENTOS

321 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321 111.11

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

323 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323 1156.13

OTRAS RENTAS

325 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325

TOTAL INGRESOS

327 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327

700 COSTOS Y GASTOS

329 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 329

710 COSTO DE VENTAS

331 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 331

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

333 INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS EN ALMACÉN 333

COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

335 MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 335

IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

337 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 337

(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

339 OTROS ACTIVOS CORRIENTES 339

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

340 TOTAL ACTIVO CORRIENTE 340 11066.54

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

345 ACTIVO FIJO

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

346 ACTIVO FIJO TANGIBLE

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

347 TERRENOS 347

SUELDOS Y SALARIOS

349 EDIFICIOS E INSTALACIONES 349

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

351 MAQUINARIA, MUEBLES, ENFERMERÍAS Y EQUIPOS 351 2491.05

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

353 EQUIPO DE COMPUTACIÓN 353 3123.95

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

355 VEHÍCULOS 355 1000.00

GASTOS DE FABRICACIÓN

357 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 357

DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO

359 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 359 1532.94

DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

361 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO 361

SUMINISTROS Y MATERIALES

363 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 363 10586.06

SEGUROS Y REASEGUROS DE INM, MAQUIN, EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)

365 ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

366 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 366

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

368 (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS 368

SUELDOS Y SALARIOS

369 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 369

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

370 TOTAL ACTIVO FIJO 370 10586.06

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

375 ACTIVO DIFERIDO

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

376 ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 376 3.05.05

COMBUSTIBLES

378 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 378

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

380 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL ORISARIO 380

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

382 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 382

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

384 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 384 101.53

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

385 TOTAL ACTIVO DIFERIDO 385 3.206.26

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

390 OTROS ACTIVOS

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

391 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

392 CUENTAS RELACIONADAS 392

OTROS COSTOS DE VENTAS

393 OTROS 393

TOTAL COSTO DE VENTAS

395 (-) PROVISIONES INCORRIBLES 395

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

397 INVERSIONES A LARGO PLAZO

SUELDOS, SALARIOS

398 GASTOS ANTICIPADOS 398

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

399 OTROS ACTIVOS 399 400.00

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

400 TOTAL OTROS ACTIVOS 400 400.00

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

405 TOTAL DEL ACTIVO 405 34758.86

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

410 ACTIVOS CONTINGENTES 410

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

415 PASIVO

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

416 PASIVO CORRIENTE

COMISIONES EN VENTAS

417 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

418 LOCALES 418 275.35

COMBUSTIBLES

419 DEL EXTERIOR 419

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)

420 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

SUMINISTROS Y MATERIALES

421 LOCALES 421

GASTOS DE GESTIÓN

422 DEL EXTERIOR 422

GASTOS DE VIAJE

423 PRESTAMOS DE SUJEROS, ACCIONEROS Y CASA MIERZ

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

424 CON LA ADM. TRIBUTARIA 424

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD

OBLIGACIONES		CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		767
		CON EMPLEADOS	427	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		768
PROVISIONES A CORTO PLAZO			428	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		769
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431	AMORTIZACIÓN (INVERSIONES E INTANGIBLES)		770
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	CUENTAS INCOBRABLES		771
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS		772
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		773
	DEL EXTERIOR	442		INTERESES Y COMISIONES		774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		AL EXTERIOR		775
	DEL EXTERIOR	447		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		776
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		777
	DEL EXTERIOR	451		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		779
HIPÓTECAS POR PAGAR		453		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		781
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		782
OTRAS PROVISIONES		459		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		789
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461		TOTAL COSTOS Y GASTOS		748 + 779 + 789
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469		UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 789 > 0
470 PASIVO DIFERIDO				PÉRDIDA DEL EJERCICIO		699 - 789 < 0
ANTICIPO CLIENTES		471		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473		UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479		PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798
480 OTROS PASIVOS				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
INGRESOS ANTICIPADOS		481		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
OTROS PASIVOS		483		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
TOTAL OTROS PASIVOS		489		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		EN EL PAÍS
TOTAL DEL PASIVO		438 + 469 + 479 + 489	950	EN EL EXTERIOR		806
PASIVOS CONTINGENTES		498		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
500 PATRIMONIO NETO				(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	950.00	A OTRAS RENTAS EXENTAS		810
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	2946.71	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507		(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
RESERVA DE CAPITAL		509		= UTILIDAD GRAVABLE		814
OTROS SUPERÁVITS		511		= PÉRDIDA		815
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513		UTILIDAD CAMPO 814		REINVERTIR Y CAPITALIZAR
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515		BALDO UTILIDAD GRAVABLE		814-816
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	517	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(816 * 15%) + (817 * 25%)
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	519	(-) ANTICIPO PAGADO		819
TOTAL PATRIMONIO NETO		506	2408.32	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		438 + 508	950	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 86, Ley 88)				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		815 - 819 - 820 - 821 < 0
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		815 - 819 - 820 - 821 > 0
FIRMA CONTADOR				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		(0.5 * 818) - 823
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
NOMBRE:				PAGO PREVIO		901
198 C.I. No.				TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899 - 901
199 RUC No.				INTERÉS POR MORA		903
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MULTAS		904
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES		
905 N/C No.	910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 Recol. No.	918 Recol. No.	
906 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD	
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	822	REGISTRO OFICIAL No.	823	AÑO 824	825	

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

