

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE: RUC 0992267380001, RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN IMPRENTA S.A., EXPEDIENTE 109351

ESTADO DE SITUACIÓN (ACTIVO) vs ESTADO DE RESULTADOS (INGRESOS Y GASTOS)

|  |                     |  |   |
|--|---------------------|--|---|
| <b>300 ACTIVO</b>  |                     | <b>600 INGRESOS</b>  |   |
| <b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>                                |                     | <b>700 COSTOS Y GASTOS</b>   |   |
| CAJA, BANCOS   | 311                 | VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%                               | 601   |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES                         | 313                 | VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO                                    | 602   |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS           | 315                 | EXPORTACIONES  | 603   |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES                          | 317                 | INGRESOS NO OPERACIONALES  | 604   |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS               | 319                 | DIVIDENDOS PERCIBIDOS  | 605   |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                   | 321                 | OTROS INGRESOS EXENTOS   | 606   |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)             | 323                 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS   | 607   |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)        | 325                 | OTRAS RENTAS   | 608   |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA                                | 327                 | TOTAL INGRESOS   | 609   |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO                         | 329                 | <b>710 COSTO DE BIENES</b>   |   |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES                     | 331                 | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD               | 711   |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN             | 333                 | COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD                    | 712   |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO                                    | 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   |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES                                   | 339                 | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                                      | 715   |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                              | <b>339</b>          | COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA   | 716   |
| <b>340 ACTIVO FIJO</b>                                     |                     | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA   | 717   |
| <b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                                |                     | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                                    | 718   |
| TERRENOS   | 341                 | SUELDOS Y SALARIOS   | 719   |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES                                  | 343                 | MANO DE OBRA DIRECTA   | 720   |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS                    | 345                 | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                                    | 721   |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN                                      | 347                 | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES  | 722   |
| VEHÍCULOS  | 349                 | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                           | 723   |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES                              | 351                 | GASTOS DE FABRICACIÓN  | 724   |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO                     | 353                 | DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO                                      | 725   |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO           | 355                 | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO                            | 726   |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                          | <b>359</b>          | SUMINISTROS Y MATERIALES   | 727   |
| <b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                              |                     | SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDF. (primas y cesiones) | 728   |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES      | 361                 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 729   |
| (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS                              | 363                 | AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES                                  | 730   |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                        | <b>363</b>          | MANO DE OBRA INDIRECTA   | 731   |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                                   | <b>369</b>          | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                                    | 732   |
| <b>ACTIVO DIFERIDO</b>                                     |                     | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES  | 733   |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN                      | 371                 | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                           | 734   |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS               | 373                 | COMBUSTIBLES   | 735   |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO                      | 375                 | ARRENDAMIENTO MERCANTIL  | 736   |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                                    | 377                 | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES        | 737   |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                                 | 379                 | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES                | 738   |
| <b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>                               | <b>379</b>          | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                               | 739   |
| <b>380 OTROS ACTIVOS</b>                                   |                     | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                             | 740   |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO                    | 381                 | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                               | 741   |
| CLIENTES RELACIONADOS                                      | 383                 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                             | 742   |
| OTROS  | 385                 | OTROS COSTOS DE VENTAS   | 743   |
| (-) PROVISIONES INCOBRABLES                                | 387                 | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>   | <b>744</b>  |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO                                  | 389                 | <b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>                             |   |
| SOCIEDADES RELACIONADAS                                    | 391                 | SUELDOS, SALARIOS  | 751   |
| OTRAS  | 393                 | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                                    | 752   |
| GASTOS ANTICIPADOS   | 395                 | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES  | 753   |
| OTROS ACTIVOS  | 397                 | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                       | 754   |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>                                 | <b>397</b>          | ARRENDAMIENTO MERCANTIL  | 755   |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                    | <b>399</b>          | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES        | 756   |
| ACTIVOS CONTINGENTES                                       | 399                 | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES                | 757   |
| <b>400 PASIVO</b>  |                     | COMISIONES EN VENTAS   | 758   |
| <b>410 PASIVO CORRIENTE</b>                                |                     | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD   | 759   |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES                 | 411                 | COMBUSTIBLES   | 760   |
| LOCALES  | 413                 | SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)                                 | 761   |
| DEL EXTERIOR   | 415                 | SUMINISTROS Y MATERIALES   | 762   |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                 | 417                 | GASTOS DE GESTIÓN  | 763   |
| LOCALES  | 419                 | GASTOS DE VIAJE  | 764   |
| DEL EXTERIOR   | 421                 | AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES                                  | 765   |
| OBLIGACIONES CON ENTIDADES FINANCIERAS                     | 423                 | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES                   | 766   |
| CON LA ADM. TRIBUTARIA                                     | 425                 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS  | 767   |
| CON EL IESS  | 427                 | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS  | 768   |
| CON EMPLEADOS  | 429                 | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS                                  | 769   |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO                                  | 431                 | AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)                               | 770   |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                                | 433                 | CUENTAS INCOBRABLES  | 771   |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                              | <b>433</b>          | BAJA DE INVENTARIOS  | 772   |
| <b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>                              |                     | AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO                                 | 773   |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES                 | 441                 | INTERESES Y COMISIONES   | 774   |
| LOCALES  | 443                 | LOCALES  | 775   |
| DEL EXTERIOR   | 445                 | AL EXTERIOR  | 776   |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                 | 447                 | GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES   | 777   |
| LOCALES  | 449                 | OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS                                  | 778   |
| DEL EXTERIOR   | 451                 | <b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>                           | <b>779</b>  |
| PRESTAMOS DE BIENES RAÍZ, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ        | 453                 | <b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>                                       |   |
| DEL EXTERIOR   | 455                 | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS  | 781   |
| HIPOTECAS POR PAGAR  | 457                 | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES  | 782   |
| OBLIGACIONES EMITIDAS                                      | 459                 | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                                     | <b>783</b>  |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL                       | 461                 | <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>   | <b>784</b>  |
| OTRAS PROVISIONES  | 463                 | UTILIDAD DEL EJERCICIO   | 699 - 799 > 0   |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO                                | 465                 | PÉRDIDA DEL EJERCICIO  | 699 - 799 < 0   |
| <b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>                          | <b>465</b>          | <b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>                                       |   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  | <b>499</b>          | UTILIDAD DEL EJERCICIO   | trasladar campo 797                                   |
| <b>500 PATRIMONIO NETO</b>                                 |                     | PÉRDIDA DEL EJERCICIO  | trasladar campo 798                                   |
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                                | 501                 | (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES                                       | 803   |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA      | 503                 | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS                                   | 804   |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505                 | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS  | 805   |
| RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)                 | 507                 | (-) GASTOS NO DEDUCIBLES   | 806   |
| RESERVA DE CAPITAL   | 509                 | EN EL PAÍS   | 807   |
| OTROS SUPERÁVITS   | 511                 | EN EL EXTERIOR   | 808   |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES              | 513                 | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS                      | 809   |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES             | 515                 | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES                              | 810   |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO                                     | trasladar campo 797 | A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.                                    | 811   |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO                                  | trasladar campo 798 | A OTRAS RENTAS EXENTAS   | 812   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                               | <b>509</b>          | (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES                 | 813   |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                           | <b>509</b>          | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES                                     | 814   |
|  |                     | (-) OTRAS DEDUCCIONES  | 815   |
|  |                     | <b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>   | 801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813-0 |
|  |                     | <b>= PÉRDIDA</b>   | 801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813-0 |
|  |                     | UTILIDAD CAMPO 814   | REINVERTIR Y CAPITALIZAR                              |
|  |                     |  | SALDO UTILIDAD GRAVABLE                               |
|  |                     | <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                       | (816 * 15%) + (817 * 25%)                             |
|  |                     | (-) ANTICIPO PAGADO  | 819   |
|  |                     | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE   | 820   |
|  |                     | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES              | 821   |
|  |                     | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE  | 818 - 819 - 820 - 821 < 0                             |
|  |                     | SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR  | 818 - 819 - 820 - 821 > 0                             |
|  |                     | <b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                      |   |
|  |                     | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO   | (0.5 * 818) - 820                                     |
|  |                     | <b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>                               |   |
|  |                     | PAGO PREVIO  | 901   |
|  |                     | TOTAL IMPUESTO A PAGAR   | 902   |
|  |                     | INTERESES Y COMISIONES   | 903   |
|  |                     | MULTAS   | 904   |
|  |                     | TOTAL PAGADO   | 902 + 903 + 904                                       |
|  |                     |  | 10.00   |

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 96, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: [Firma] FIRMA CONTADOR: [Firma]

NOMBRE: PAN DE AZÚCAR S.R.L. RUC No. 199 VICTOR BAQUERIZO I.

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

REGISTRO OFICIAL No. 022

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

IMPRESIÓN DE LA DECLARACIÓN