

REPÚBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CRÉDITO PÚBLICO
DIRECCIÓN GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA
PRESENTACIÓN DE BALANCES
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 4 No. A 00007060

A) IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

01 RUC 0190002071001 02 EXPEDIENTE 17/66 03 RAZÓN SOCIAL CERAMICA ANDINA C.A.
04 PROVINCIA AZUAY 05 COD. PROVINCIA 01 06 CANTON CUENCA 07 COD. CANTON 260 08 CIUDAD CUENCA
09 CALLE AV. 24 DE MAYO 10 NUMERO S/N 11 TELEF. 862222 12 FAX 862260
13 ACTIVIDAD ECONOMICA PRODUCCION DE VAJILLAS DE LOZA 14 COD. ACTIVIDAD ECON. 36101 15 TIPO CONTRIBUYENTE 388
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL ECON. CARLOS CRESPO SEMINARIO 17 CED. DE CIUDADANA O PASAPORTE 010031158-8
18 PERSONAL EMPLEADO 20 DIRECCION 3 21 ADMINISTRACION 32 22 PRODUCCION 360 23 OTROS - 24 AUDITOR EXTERNO - 25 R.N.A.E. 258

INGRESOS

01	Caja, bancos	101	276'535.651	401	Ventas gravadas con I.V.A.	401	6.914'244.795
02	Inversiones financieras temporales	102	-	402	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-
03	Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	3.808'580.847	403	Exportaciones	403	2.524'527.143
04	(-) Provisión cuentas incobrables	104	(49'937.619)	404	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
05	Otras cuentas por cobrar	105	3.386'499.607	405	Dividendos percibidos	405	37'469.779
06	Inventario de materia prima	106	1.400'163.294	406	Rentas exentas y no gravad.	406	-
07	Inventario de productos en proceso	107	1.328'683.635	407	Rentas con impuesto único	407	-
08	Inventario de suministros y materiales	108	761'104.250	408	Otras rentas	408	151'050.820
09	Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	4.062'020.275	409	TOTAL INGRESOS	409	9.627'292.537
10	Mercederías en tránsito	110	247'664.650				
11	Impuestos, herramientas y accesorios	111	307'582.454				
12	Impuestos anticipados	112	16'928.637				
13	Otros activos corrientes	113	857'738.428				
14	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	114	16.403'574.109				

ACTIVO FIJO

151	Terrenos, edificios e instalaciones	151	613'352.501	501	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
152	Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	9.701'958.608	502	Compra de productos terminados	502	-
153	Vehículos	153	404'247.507	503	Importaciones de productos terminados	503	-
154	Otros activos fijos	154	803'791.634	504	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
155	(-) Depreciación acumulada	155	(6.402'978.205)	505	Inventario inicial de materia prima	505	1.534'262.976
156	TOTAL ACTIVO FIJO	156	5.120'372.045	506	Compras de materia prima	506	1.353'569.257

ACTIVOS NO CORRIENTES

161	Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	6.655'088.278	507	Importaciones de materia prima	507	519'693.178
162	Gastos de organización y constitución	162	-	508	(-) Inventario final de materia prima	508	(1.302'379.852)
163	Gastos de investigación exploración y otros	163	-	509	Mano de obra directa	509	1.277'889.984
164	Aportaciones en asociaciones	164	-	510	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fabr.	510	785'957.899
165	Otros activos no corrientes	165	85'405.256	511	Mano de obra indirecta	511	446'247.898
166	(-) Amortización acumulada	166	(33'162.696)	512	Suministros y materiales	512	1.744'374.063
167	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	167	6.707'330.838	513	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	146'555.742
168	TOTAL DEL ACTIVO (114 + 156 + 167)	168	28.231'276.992	514	Aportes IESS y beneficios sociales	514	1.245'435.937

PASIVO CORRIENTE

201	Cuentas por pagar	201	5.197'647.326	515	Mantenimiento y reparaciones	515	405'026.198
202	Documentos por pagar	202	4.085'699.948	516	Energía, agua y teléfono	516	901'062.922
203	Provisiones sociales por pagar	203	1.431'240.762	517	Otros gastos de fabricación	517	373'794.385
204	Obligaciones IESS e impuestos	204	65'808.329	518	Inventario inicial de productos en proceso	518	731'738.876
205	Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	519	(-) Inventario final de productos en proceso	519	(1.287'998.210)
206	Otros pasivos corrientes	206	-	520	Inventario inicial de productos terminados	520	2.434'453.627
207	TOTAL PASIVO CORRIENTE	207	10.780'396.365	521	(-) Inventario final de productos terminados	521	(3.346'439.893)

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

211	Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	162'674.911	522	TOTAL COSTO DE VENTAS	522	7.963'244.987
212	Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	523	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	523	-
213	Obligaciones emitidas	213	-	524	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	524	432'064.644
214	Otros pasivos a largo plazo	214	-	525	Comisiones en ventas y publicidad	525	142'428.930
215	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	215	162'674.911	526	Gastos de gestión	526	494'245.206
216	TOTAL DEL PASIVO (207 + 215)	216	10.943'071.276	527	Agua, luz, teléfono, télex y fax	527	137'002.485

PATRIMONIO NETO

301	Capital suscrito y/o asignado	301	3'000.000.000	528	Impuestos, contribuciones y otros	528	89'674.227
302	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	529	Depreciación de bienes y amortizaciones	529	78'575.607
303	Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	530	Cuentas incobrables y baja de inventarios	530	76.575
304	Reservas	304	4.708'666.565	531	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	531	-
305	Reserva por revalorización del patrimonio	305	17.506'586.867	532	Intereses y comisiones	532	130'620.466
306	Reexpresión monetaria	306	(7.443'948.003)	533	Provisiones deducibles	533	-
307	Otros superávit	307	211'659.397	534	Gastos de administración y ventas	534	84'213.151
308	Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	690'817.107	535	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	535	1.588'901.291
309	Utilidad (o pérdida) de ejercicio después del impuesto a la renta	309	(1.385'576.216)	536	GASTOS NO OPERACIONALES	536	-
310	TOTAL PATRIMONIO NETO	310	17.288'205.716	537	Pérdida en venta de activos	537	-
311	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (216 + 310)	311	28.231'276.992	538	Pérdida por diferencias de cambio	538	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

701	1% Total activos netos (1% x Código 170-deducciones)	701	120'824.697	539	Otros gastos no operacionales	539	1.460'722.475
702	80% Impuesto a la renta causado (80% x Código 729)	702	-	540	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	540	1.460'722.475
703	Valor anticipo ((701 ÷ 702) - 771)	703	103'896.863	541	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	541	(1.385'576.216)

E) RENTAS CON IMPUESTO ÚNICO

542	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	542	(1.385'576.216)	543	(+) Gastos no deducibles (en el país)	543	-
543	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	543	-	544	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	544	-
544	IMPUESTO ÚNICO	544	-	545	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	545	-

F) RENDIMIENTOS FINANCIEROS

704	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	704	-	546	Utilidad Neta (580+581+582-583)	546	(1.385'576.216)
705	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	705	-	547	Participación 15% de Trabajadores	547	-
706	TOTAL RENDIMIENTOS FINANCIEROS	706	-	548	85% Dividendos percibidos	548	-

G) DETALLE DE COMPENSACIONES

730	IMP. 730	730	-	549	85% Rentas con impuesto único	549	-
731	EJER. IMP. 731	731	-	550	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	550	-
732	No. TRAM. 732	732	-	551	(-) Reinversiones y leyes de fomento	551	-
733	IMP. 740	740	-	552	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+589))	552	(1.385'576.216)
734	EJER. IMP. 741	741	-	553	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	553	-
735	No. TRAM. 742	742	-	554	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	554	(1.385'576.216)
736	REEXP. MON. 743	743	-	555	IMPUESTO ÚNICO	555	-
737	EJER. IMP. 744	744	-	556	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	556	729

H) FIRMAS Y PAGOS

738	DECLARACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	738	-	760	(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	-
739	DECLARACIÓN DEL CONTADOR	739	-	761	(-) Anticipos pagados	761	-
740	DECLARACIÓN DEL AUDITOR EXTERNO	740	-	762	(-) Impuestos retenidos	762	16'928.637
741	DECLARACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL	741	-	763	SALDO A FAVOR	763	16'928.637
742	DECLARACIÓN DEL CONTADOR	742	-	764	IMPUESTO A PAGAR	764	-
743	DECLARACIÓN DEL AUDITOR EXTERNO	743	-	765	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	765	-

I) FIRMAS Y PAGOS

744	Firma del representante legal	744	-	766	IMPUESTO A PAGAR	766	-
745	Firma del contador	745	-	767	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	767	-
746	Firma del auditor externo	746	-	768	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	768	-
747	Firma del representante legal	747	-	769	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	769	-
748	Firma del contador	748	-	770	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	770	-
749	Firma del auditor externo	749	-	771	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	771	-

J) FIRMAS Y PAGOS

750	Firma del representante legal	750	-	772	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	772	-
751	Firma del contador	751	-	773	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	773	-
752	Firma del auditor externo	752	-	774	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	774	-
753	Firma del representante legal	753	-	775	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	775	-
754	Firma del contador	754	-	776	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	776	-
755	Firma del auditor externo	755	-	777	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	777	-

K) FIRMAS Y PAGOS

756	Firma del representante legal	756	-	778	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	778	-
757	Firma del contador	757	-	779	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	779	-
758	Firma del auditor externo	758	-	780	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	780	-
759	Firma del representante legal	759	-	781	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	781	-
760	Firma del contador	760	-	782	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	782	-
761	Firma del auditor externo	761	-	783	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	783	-

L) FIRMAS Y PAGOS

762	Firma del representante legal	762	-	784	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	784	-
763	Firma del contador	763	-	785	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	785	-
764	Firma del auditor externo	764	-	786	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	786	-
765	Firma del representante legal	765	-	787	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	787	-
766	Firma del contador	766	-	788	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	788	-
767	Firma del auditor externo	767	-	789	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	789	-

M) FIRMAS Y PAGOS

768	Firma del representante legal	768	-	790	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	790	-
769	Firma del contador	769	-	791	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	791	-
770	Firma del auditor externo	770	-	792	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	792	-
771	Firma del representante legal	771	-	793	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	793	-
772	Firma del contador	772	-	794	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	794	-
773	Firma del auditor externo	773	-	795	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	795	-

N) FIRMAS Y PAGOS

774	Firma del representante legal	774	-	796	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	796	-
775	Firma del contador	775	-	797	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	797	-
776	Firma del auditor externo	776	-	798	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	798	-
777	Firma del representante legal	777	-	799	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	799	-
778	Firma del contador	778	-	800	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	800	-
779	Firma del auditor externo	779	-	801	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	801	-

O) FIRMAS Y PAGOS

780	Firma del representante legal	780	-	802	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	802	-
781	Firma del contador	781	-	803	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	803	-
782	Firma del auditor externo	782	-	804	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	804	-
783	Firma del representante legal	783	-	805	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	805	-
784	Firma del contador	784	-	806	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	806	-
785	Firma del auditor externo	785	-	807	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	807	-

P) FIRMAS Y PAGOS

786	Firma del representante legal	786	-	808	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	808	-
787	Firma del contador	787	-	809	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	809	-
788	Firma del auditor externo	788	-	810	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	810	-
789	Firma del representante legal	789	-	811	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	811	-
790	Firma del contador	790	-	812	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	812	-
791	Firma del auditor externo	791	-	813	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	813	-

Q) FIRMAS Y PAGOS

792	Firma del representante legal	792	-	814	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	814	-
793	Firma del contador	793	-	815	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	815	-
794	Firma del auditor externo	794	-	816	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	816	-
795	Firma del representante legal	795	-	817	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817	-
796	Firma del contador	796	-	818	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	818	-
797	Firma del auditor externo	797	-	819	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	819	-

R) FIRMAS Y PAGOS

798	Firma del representante legal	798	-	820	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820	-
799	Firma del contador	799	-	821	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	821	-
800	Firma del auditor externo	800	-	822	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	822	-
801	Firma del representante legal	801	-	823	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	823	-
802	Firma del contador	802	-	824	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	824	-
803	Firma del auditor externo	803	-	825	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	825	-

S) FIRMAS Y PAGOS

804	Firma del representante legal	804	-	826	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	826	-
805	Firma del contador	805	-	827	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	827	-
806	Firma del auditor externo	806	-	828	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	828	-
807	Firma del representante legal	807	-	829	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	829	-
808	Firma del contador	808	-	830	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	830	-
809	Firma del auditor externo	809	-	831	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	831	-

T) FIRMAS Y PAGOS

810	Firma del representante legal	810	-	832	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	832	-
811	Firma del contador	811	-	833	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	833	-
812	Firma del auditor externo	812	-	834	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	834	-
813	Firma del representante legal	813	-	835	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	835	-
814	Firma del contador	814	-	836	TOTAL IMPUESTO A PAGAR		