REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CPEDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

DESPRENDA BORRADOR E INSTRUCCIONES EN LA ULTIMA PARTE DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES EJERCICIO FISCAL 199

Callow Current Country	CTIVO CORRIENTE ji, bancos ersiones financieras temporales entas y documentos por cobrar (Clientes) Provision cuentas incobrables as cuentas por cobrar entario de materia prima entario de productos en proceso entario de suministros y materiales entario de productos en proceso entario de productos en proceso entario de productos en y mercad, en almacén roaderias en tránsito puestos, hermainistras y accesonos puestos anicipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TITO FIJO renos, edificios e instalaciones quinarias , nuebles, enseres y equipos hículos os activos fipos Dep-eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO TAL ACTIVO FIJO	Gar	_	MGRESOS Ventus gravadas con I.V.A Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas Exportaciones (c) Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos Rentas exentas y no gravar o operacionales: Rentas con impuesto unico Ofras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario micial ribenes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	TIPO CO NIA O PASAP TERNO 401 402 403 404 405 1. 406 407 408 499	1741 277 360 0 0 0 0 0 0 0 0 0
Callow Current Country	Antimosa conduction of the control o	101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	210,711 2,765,000 0,765,000 0,2,125,000 0,4,516,350 0,0	14 cod defices con 194111 15 17 cre per cupación 24 Autorice se MGRESOS Ventas gravadas con I.V.A. Ventas eventas de i.V.A. o no gravadas Exportaciones (c) Devoluciones y descuertos en ventas Dividendos percibidos Ingresos no operacionales Rentas exentas y no gravar o operacionales Rentas con impuesto único Offas rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario micial ribanes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	TIPO CO NIA O PASAP TERNO	171 277 360
Ca Inv Cui Inv Inv Inv Inv Me Rep Improved Cui Ma Vel Ottr TO AC Gas Gas April Ci TO	Notes to Control of the Control of t	101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	3'240.711 0'755.000 0'755.000 0'2'125.000 0'0'4'516'350	TOTAL INGRESOS COMPTO DE VENTAS TOTAL INGRESOS 10 de la companio del la companio de la compan	NIA O PASAP TERNO 401 402 403 404 405 1. 406 407 408 499	1711'277.360
Ca Inv (-) Inv Inv Me Rej Imp OTO AC TO Ga Ga Aptr (-) TO	20 oneccon 21 Administration of the control of the	101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	3'240,711 0'755,000 0 2'125,000 0 4'516'350 0 0 0	23 omos 24 Autroe es INGRESOS Ventas gravadas con I.V.A. Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas Expontaciones () Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos Rentas exentas y no gravado o peracionales Pentas con impuesto único Oreracionales Pentas Con Inguistra Penta	401 402 403 404 405 4 406 407 408 499	25005331-3 25005331-3 2005-3
ACCallinviole (1) Otto TO ACC Gas Approximately (1) TO	ETIVO CORRIENTE III. bancos errisiones financieras temporales entas y documentos por cobrar (Clientes) Provision cuentas incobrables as cuentes por cobrar entano de materia prima entano de materia prima entano de productos en proceso entano de sumistros y materiales rentano de sumistros y materiales entano de productos en proceso entano de suministros y nateriales rentano de productos en proceso puestos canimistros y vacesonos puestos antimistros y vacesonos puestos en elitorios con entre elitoro FIJO renos, edificios e instalaciones quinantas .nuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep acciución acumulada TAL ACTIVO FIJO	101 102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	3'240,711 0'755,000 0 2'125,000 0 4'516'350 0 0 0	MGRESOS Ventus gravadas con I.V.A Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas Exportaciones (c) Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos Rentas exentas y no gravar o operacionales: Rentas con impuesto unico Ofras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario micial ribenes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	401 402 403 404 405 1. 406 407 408 499	171'277.360
Canvui (-) trovino Melentro TO AC (-) TO	ja. bancos errisines financieras temporales entas y documentos por cobrar (Clientes) Provisión cuentas incobrarbles as cuentas por cobrar entano de matena prima entano de productos en proceso entano de suministros y materiales entano de productos en proceso entano de suministros y materiales entano de prod. termin. y mercad. en almacén rocaderias en tránsito pulestos, herramientas y accesorios puestos anicipados os activos corrientes TALA ACTIVO CORRIENTE TITUD FIJO renos, edificios e instalaciones quinarins. niurebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep. eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO TAL ACTIVO FIJO TOPE, eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	102 103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	9 9 765,000 0 2 125,000 4 516 350 0 0	Ventas gravadas con I.V.A. Ventas gravadas con I.V.A. o no gravadas Exportaciones (1) Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos Pentas exentas y no gravar operacionales Ofeas rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario nicial ribenes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	402 403 404 405 1. 406 407 408 499	171'277.360
Cui (-) Otro Inv Inv Me Report TO AC Cui Ga Aport TO	entas y documentos por cobrar (Clientes) Provision cuentas incobrables as cuentes por cobrar entano de materia prima entano de materia prima entano de productos en proceso entano de sumistros y materiales entano de sumistros y materiales entano de suministros y materiales entano de suministros y vacesonos puestos. heramientas y accesonos puestos animientas y accesonos puestos animientas y accesonos puestos animientas TAL ACTIVO CORRIENTE TIVO FIJO renos, edificios e instalaciones quinarins .niuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep.eciucion acumulada TAL ACTIVO FIJO TIVO FIJO TIAL ACTIVO FIJO TIALORITIVO FIJO TIALORITIVO FIJO TIALORITIVO FIJO TIALORITIVO FIJO TIALORITIVO FIJO TIALORITIVO FIJO	103 104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	9 9 765,000 0 2 125,000 4 516 350 0 0	Exportaciones (c) Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos no operacionales: Rentas exentas y no gravar Pentas con impuesto único Offas rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario micial ribanes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	403 404 405 406 407 408 499	171'277.360
(-) Otro Inv Inv Inv Me Import Otro AC Ga April (-) TO TAC Ga April (-) TO	Provision cuentas incobrables as cuentes per cobrar entano de naterna prima entano de naterna prima entano de productos en proceso entano de suministros y materiales entano de productos en proceso. entano de suministros y materiales entano de prod. termin. y mercad. en almacén vicaderias en tránsito puestos, herramientas y accesonos puestos anicipados os activos corrientes TALA ACTIVO CORRIENTE TITUO FLUO renos, edificios e instalaciones quinarina. Inuebles, enseres y equipos hiculos os activos fipos Dep. eciación acumulada TALA ACTIVO FLUO	104 105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	0 0	(r) Devoluciones y descuentos en ventas Dividendos percibidos Ingresos Operacionales Operacionales Otras rentas con impuesto único Otras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario inicial ribenes no producidos por la Cia.) Compra de productos terminados	404 405 406 407 408 499 501	0
Otr Inv Inv Inv Me Rej Imp Otr TO AC Ga Ga Apr (-) TO	ras cuentas por cobrer entano de matena prima entano de productos en proceso entano de suministros y materiales entano de suministros y materiales entano de prod. termin. y mercad. en almacén rode/ras en tránsito puestos, herramientas y accesonos puestos anticipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TITVO FIJO rrenos, edificios e instalaciones quinannsnuebles, enseres y equipos hiculos os activos fipos Dep. ecipción acumulada TAL ACTIVO FIJO	105 106 107 108 109 110 111 112 113 119	0 0	Ingresos Pantas con impuesto único Orracionales Orraciona	405 406 407 408 499 501	0. 0. 0. 0.
Inv inv Me Report Otto TO AC Cure Ga April Ctr TO	entario de materia prima entario de productos en proceso entario de suministros y materiales entario de unitario y materiales entario de prod. termin. y mercad. en almacén ricaderias en tránsito puestos. heramientas y accesorios puestos anicipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE ITIVO FIJO unicantas. niuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep. eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	106 107 108 109 110 111 112 113 119	0	Ingresos Rentas exentas y no gravar o poperacionales Rentas con impuesto único Otras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventano inicial ribanes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	406 407 408 499 501	0. 0. 0. 0.
Inv	entario de productos en proceso entario de suministros y materiales entario de prot. Jermin. y mercad. en almacén roaderias en tránsito puestos, herramientas y accesorios puestos anticipados os activos corrientes TALA ACTIVO CORRIENTE TIVO FLIO quinarina. niurebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep. eciación acumulada TAL ACTIVO FLIO	107 108 109 110 111 112 113 119	0	no poracionales Rentas con impuesto único Ofras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario inicial fuenes no producidos por la Cia.) Compra de productos terminados	407 408 499 501	0. 0
Inv Me Rel Improved AC Tel Ma Vel Ga April Ga April TO	entario de suministros y materiales entario de prod. termin. y mercad. en almacén readerias en tránsito puestos, hermanientas y accesonos puestos anticipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TITVO FLO TITTOS e, edificios e instalaciones quinanns. nuebles, enseres y equipos hiculos os activos fipos Deprecipción acumulada TAL ACTIVO FUO	108 109 110 111 112 113 119 151	4'516'350 0- 0- 0- 0- 0- 0- 0-	Operacionales Rentas con impuesto único Otras rentas TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario inicial tibenes no producidos por la Cia.) Compra de productos terminados	408 499 501	0
Me Rej Imp Otro AC Ga Ga Apr (-) TO	renturio de prod. termin. y mercad. en almacén ricaderias en tránsito puestos. heramientas y accesorios puestos animientas y accesorios puestos animientas y accesorios puestos animientas y accesorios activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE (TIVO FIJO) renos, edificios e instalaciones quinantas. niuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep. eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	109 110 111 112 113 119 151 152	415161350 ປ ປ ປ ປ - 0	TOTAL INGRESOS COSTO DE VENTAS Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	499 501	0
Me Rej Imp Otr To Ma Vel Otr Ga Ga Apr (-) TO	ricaderias en tránsito puestos, heramilentas y accesonos nuestos anticipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TITVO FLIO quinarina, niurebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep, eciación acumulada TAL ACTIVO FLIO	110 111 112 113 119 151 152	હે - છે - છે	COSTO DE VENTAS Inventario inicial rivenes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados	501	1711277 360
Rej Imp Otr To Ma Vel Otr Ga Ga Apr (-) TO	puesios, herramientas y accesorios puestos anticipados so activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TITVO FIJO remos, a edificios e instalaciones quinarins, inquebles, enseres y equipos hiculos os activos fipos Dep necipición acumulada TAL ACTIVO FIJO	111 112 113 119 151 152	હે - છે - છે	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.) Compra de productos terminados		
Otr TO Ma Vel Otr Cur Ga Ga Apr (-)	ouestos aniicipados os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE ITIVO FIJO renos, edificios e instalaciones quinarins, nuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep. eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	112 113 119 151 152	- 4 - 6 - 0	Compra de productos terminados		0
Otr TO Ma Vel Otr Cur Ga Ga Apr (-) TO	os activos corrientes TAL ACTIVO CORRIENTE TIVO FIJO Trenos, edificios e instalaciones quinarins, inuebles, enseres y equipos hiculos Sos activos fijos Depreciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	113 119 151 152	- 0- - 0-			
TO AC Tel Ma Vel Otr TO AC Ga Api (-) TO	TAL ACTIVO CORRIENTE TITVO FLIO Trepos, edificios e instalaciones quinarins, inuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep redución acumulada TAL ACTIVO FIJO	119 151 152	Ü		502	9
AC Tel Ma Vel Otr TO Ga Ga Api (-)	TTVO FIJO renos, editicios e instalaciones quinarins, nauebles, enseres y equipos hiculos os activos 1909 Pep, eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	151 152	141647 060	Importaciones de productos terminados	503	j
Tei Ma Vel Otr TO Ga Ga Api (-)	rrenos, edificios e instalaciones quinarins, nuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Depreciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	152		(-) Inventario final de productos terminados	504	ā
Ma Vel Otr (-) TO Ga Ga Apr (-) TO	quinarins, inuebles, enseres y equipos hiculos os activos fijos Dep.eciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	152		Inventario inicial de materia prima	505	. Ú
Vel Otr (-) TO Ga Ga Apr (-)	hiculos os activos fijos Depreciación acumulada TAL ACTIVO FIJO		10:361.605	Compras de materia prima	506	å
Otr (-) TO AC Ga Ga Apr (-)	os activos fijos Depreciación acumulada TAL ACTIVO FIJO	153	121'096.589	Importaciones de materia prima	507	
(-) TO AC Ga Ga Apr Otr (-)	Depreciación acumulada TAL ACTIVO FIJO		u	(-) loventario final de mafería prima	508	
TO AC Ga Ga Ap Otr (-)	TAL ACTIVO FIJO	154	Q	Mano de obra directa	509	10:620.200
AC Ga Ga Api Otr (-)		155	(91'920.772	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	0
Gu Ga Apr Otr (-)	TIL OO US GODDIENTO	159	39'537,422	Mano de obra indirecta	511	5.1800.000
Ga Ga Api Otr (-)	TIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	25'965.000
Ga Api Otr (-) -	entas, doc. nor cobrar, e invers, a largo plazo	161	0 .	Seguros de inventarios, maquin, equip, y edif.	513	25.905.000
Api Otr (-) i	stos de organización y constitución	162	ŭ	Aportes IESS y benericios sociales	514	0
Otr (-) TO	stos de Investigación exploración y otros	163		Mantenimiento y raparaciones	515	3!250.000
(-) . TO	onaciones en asociaciones	164	ā.	Energía, agua y teléfono	516	3'162.000
то	os activos no corrientes	165	12'253.749	Otros gastos de fraccisción	517	21235.608
	Amortizacion acumulada	166	0	Inventario inicia: de productos en proceso	518	0
	TAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	12'253.749	(-) Inventario final de productos en proceso	519	. 0
10	TAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	66'438,232	Inventario inicial de productos terminados	520	
PA	SIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	
Cu	entas por pagar	201	2'758.360	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	51'083.208
Do	cumentos por pagar	202	0.	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Pro	visiones sociales por pagar	203	0.	Sueldos, salarios, beneficia sociales e ingemisizaciones	551	201160.350
Эb	ligaciones: IESS e impuestos	204	1'215.400	Comisiones on ventas y publicidad	552	12'580.100
	ortes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	0.	Gastos de gestión	553	7'400.000
	os pasivos corrientes	206		Agua, luz, teléfono, tétex y fax	554	9'350.000
	TAL PASIVO CORRIENTE	209	3'984.260	Impuestos, contribuciones y otros	555	
	SIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	10/450.000
	entas y documentos por pagar (largo plazo)	211		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	12'528.875
	estamos de accionistas o casa matriz	212	2'200.000	Amortización de perdidas por diferencias de cambi		G
	ligaciones emitidas	213		Intereses y comisiones	559	101506 000
	os pasivos a largo plazo	214	0	Provisiones deducibles	560	12!525.000
	TAL PASIVO LARGO PLAZO	219	0	Otros gastos de administración y ventas	561	N. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1.
	TAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	21200.000	TOTAL GASTOS ADMINIST, Y VENTAS	569	- 28'603.272
	TRIMONIO NETO		6.184.260	GASTOS NO OPERACIONALES	300	113'607.597
		301		Pérdida en venta de activos	571	
	pital suscrito y/o asignado	302	5:000.000	Pérdiga por diferencias de cambio	572	Q
	Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.		. 0	, for the second of the contract of	573	O
	ortes de socios o accionistas para futura cap.	303		Otros gastos no operacionales		,
	Servas	304	3'021,950	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	
	serva por revalorización del patrimonio	305	15'633.611	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	5'58o.555
	expresión monetaria	306	121253.749	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	0
	os superávits	307	111020.622	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	
	lidad c (pérdida) acumuladas ejerc, anteriores	308	71725.463	(-) Amortización perdidas de años anteriores	583	u
	dad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la ranta	309	5'598.572	Utiligad Neta (580+581+582-583)	584	6'586.555
	TAL PATRIMONIO NETO	319	501253.972	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	937.983
TO	TAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	66:438,232	(-) 85% Dividendos percibidos	586	. 0
- and	The second secon	4 - F1 - 1		(-) 85% Hentas con impuesto único	587	
	CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIG	UIENT	E EJERCICIO	(-) 85% otras rentas executo o gravadas	588	
ot	al activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	0	(·) R il versione y eyes de tomento	589	i
im	npuesto a la renta causado (80%xCédigo 729)	702	0 73 8	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	5'598.5/2
ra	nticipo ((791 ó 702) -771)	703		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	1'399.643
-100	RENTAS CON IMPUESTO			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591	592	I server was
į	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1	HERENCIAS, LEGADOS, C	DONAC. PIFAS APPESTAS Y SIMILARES		เพื่อเโยร์ชั่ง บีที่เรื่อ
	d	705	ā	188 a	709	0
5 + 8	DETALLE DE COMPENSA	CIONE	S	101 IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	729	1:399.643
iN	IP. 730 EJER. IMP. 731		No. TRAM. 7	32 E GE CH UNG. 733	739	0
IN	NP. 740 0 EJER. IMP. 741	. 0	No. TRAM. 7	42 FB NG 743/	749	Û
B	EINOCES. PROD. CINEMA. IMP. 751	1 11			759	
æ		ación so	on exactos y verdaderos, on (Art. 98, Ley 56)	(-) TAL COMPENSATIONES	760	entrone e 🐧 concern
		sentacio	NI (Jan. 20, Lby 56)	(-) Anticle pagades	770	(
	11 11 1		1., /	(-) Impuestos retenidos	771	955.250
	Guillerme Keng G.		14/1-/	SALDO A FAVOR	772	
	Gereite General		IM 1	IMPUESTO A PAGAR	773	444 303
	Filma del representante legal	Fire	Marel charledor	Interés por mora	774	444.393
		دار مستسم	n	Multas	773	
	Nombre-	- 2	. Herrera	TOTAL AGASSISSO TOTAL	79	444 202
jen.	Matr. No.		ـــ خلله فلــــ			444.393
	Efectivo Chequ	ie No.	J	nco de la como de la c	ito (calit	(uau)
S	l. 444.333 Sl. 0	participant	entente com mentalista e colores (***	0.7 NR V45/	ana raa∳r	
Zo	pia: Superintendencia de Compañías			CZEMEN	ION .	Exp. 1
	Editora S.A. R.U.C.1790716147001 Resolución	03328	- 96 - 07 - 29	CANCELADO	' ł	