

De: Enero a Abril / 1999



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA**  
**Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No. **A00062789**

EJERCICIO FISCAL **1999**

**IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	0991192530001	02	EXERCICIO	28274	03	TAMPO SOCIAL	COMERCIAL KLEBER VILLEMA RUGEL C. LTDA.
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL
07	CALLE	VELEZ	08	NUMERO	309	09	TELEF.	519-885
10	FAX	324-059	11	COD. ACTIVIDAD ECON.	6256	12	TIPO CONTRIBUYENTE	387
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	IMP. Y COM. DE PAPELES, CARTONES	14	CED. DE IDENTIFICACION O PASAPORTE	0900730169	15	FECHA DE EMISION	
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	KLEBER VILLEMA RUGEL	17	FECHA DE EMISION		18	FECHA DE EMISION	

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS				
Caja, bancos	101	6'347.829	Ventas gravadas con I.V.A.	401	54'661.745	
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	10'015.539	Exportaciones	403	-	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-	
Otras cuentas por cobrar	105	-	Dividendos percibidos	405	-	
Inventario de materia prima	106	-	Rentas exentas y no gravad.	406	-	
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas con impuesto único	407	-	
Inventario de suministros y materiales	108	-	Otras rentas	408	-	
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacen	109	295'000.000	<b>TOTAL INGRESOS</b>	499	<b>54'661.745</b>	
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS			
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	276'000.000	
Impuestos anticipados	112	584.046	Compra de productos terminados	502	50'462.962	
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	<b>311'944.414</b>	(-) Inventario final de productos terminados	504	295'000.000	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	2'715.335	Compras de materia prima	506	-	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	2'761.989	Importaciones de materia prima	507	-	
Vehiculos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-	
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-	
(-) Depreciación acumulada	155	2'831.018	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	510	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	159	<b>2'646.306</b>	Mano de obra indirecta	511	-	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-	
Gastos de organización y constitución	162	675.598	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-	
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-	
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-	
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-	
(-) Amortización acumulada	166	233.593	Inventario inicial de productos en proceso	518	-	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	169	<b>422.005</b>	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	170	<b>315'032.725</b>	Inventario inicial de productos terminados	520	-	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-	
Cuentas por pagar	201	298'822.25	COSTO DE VENTAS		529	31'462.962
Documentos por pagar	202	1'035.687	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	531	25'671.937	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad	532	-	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	533	-	
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	534	337.596	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	209	<b>299'858.308</b>	Impuestos, contribuciones y otros	535	269.837	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes	536	-	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	537	-	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	538	-	
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	539	-	
Otros pasivos a largo plazo	214	6'643.822	Provisiones deducibles	540	-	
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	219	<b>6'643.822</b>	Otros gastos de administración y ventas	541	638.745	
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	220	<b>306'502.130</b>	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTR. Y VENTAS</b>	549	<b>26'918.115</b>	
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES			
Capital suscrito y/o asignado	301	3'000.000	Pérdida en venta de activos	571	-	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida por diferencia de cambio	572	-	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Otros gastos no operacionales	573	-	
Reservas	304	619.570	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	579	-	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	1'658.460	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	580	<b>(3'719.332)</b>	
Reexpresión monetaria	306	2'568.157	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-	
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	4'403.740	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-	
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	( 3'719.332)	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	<b>(3'719.332)</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	319	<b>8'530.595</b>	(-) Participación 15% de trabajadores	585	-	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	320	<b>315'032.725</b>	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-	
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-	
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-	
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-	

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	-
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	-
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	707	-
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)</b>	729	-

**DECLARACION DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-	739
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-	749
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-		-		-	759

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 56)

**Comercial Kleber Villema R. C. Ltda.**

Firma del Representante Legal: *[Firma]*

Firma del contador: *[Firma]*

Nombre: **ELDA ACOSTA**

Matr. No.: **3412**

IMPUESTO A PAGAR: 773

IMPUESTO PAGADO: 799

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**  
 Año **1.999** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**  
 RUC **0991192530001** RAZON SOCIAL **COMERCIAL KIEBER VILLENA RUCEL C. LTDA.** EXPEDIENTE **2827491**

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	16.017.859	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	267.277.539	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	10.015.539	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	325.000.000	TOTAL INGRESOS	609	267.277.539	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	295.000.000	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	584.046	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	236.356.551	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	325.000.000	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>351.617.444</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	2.715.335	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	2.761.989	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
DEPRECIACION ACUMULADA	355	2.831.018	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>2.646.306</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIOS	710	-
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	675.598	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	233.593	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>442.005</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>354.705.755</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	<b>206.356.551</b>
CUENTAS POR PAGAR	401	301.878.184	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	44.135.831	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	53.028.405
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	3.448.576	GASTOS DE GESTION	753	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE VIAJE	754	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	5.507.075
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>408</b>	<b>349.462.596</b>	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	295.990

400 PASIVO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
LOCALES	412	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
EXTERNOS	413	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	LOCALES	760	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AL EXTERIOR	761	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>418</b>	<b>-</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	5.376.954

500 PATRIMONIO NETO			770 GASTOS NO OPERACIONALES			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	3.000.000	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-	
RESERVAS	504	619.570	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	<b>-</b>	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	1.658.460	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	( 3.287.436 )	
REEXPRESION MONETARIA	506	2.568.157	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
OTROS SUPERAVITS	507	-	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	54.661.745	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	684.408	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	58.381.077	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(3.287.436)	(=) UTILIDAD	801 - 802	803	-3.719.332
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>518</b>	<b>5.243.159</b>	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>354.705.755</b>	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-	
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)			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-	
			EN EL PAIS	809	-	
			EN EL EXTERIOR	810	-	
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-	
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-	
			(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-	
			(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-	
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	-
			IMPUESTO A LA RENTA	816	-	
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	-	

**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)**

**Comercial Kieber Villena R. C. Ltda**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **GERENTE** FIRMA CONTADOR: **3412**

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
PAGO PREVIO	901	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806	( 7.006.768 )
INTERESES POR MORA	903	-	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-	
MULTAS	904	-	<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>	<b>905</b>	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-	
EFECTIVO SUCCES CHEQUE SUCCES DEBITO BANCARIO SUCCES NOTA DE CREDITO SUCCES COMPENSACION SUCCES			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-	
			EN EL PAIS	809	-	
			EN EL EXTERIOR	810	-	
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-	
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-	
			(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-	
			(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-	
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	-
			IMPUESTO A LA RENTA	816	-	
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	-	