

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC: **1390143148001** RAZON SOCIAL: **BIERA COMBIENES RATES Y COMERCIALIZACION** EXPEDIENTE: **35253-4**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**
300 ACTIVO CORRIENTE **600 INGRESOS**

CAJA BANCOS	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	801	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	-	EXPORTACIONES	803	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	804	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	805	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	806	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	EXENTOS NO GRAVADOS	807	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	808	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	-	OTRAS RENTAS	809	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	-	TOTAL INGRESOS	899	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	700 COSTO DE VENTAS		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-

ACTIVO FIJO

TERRANOS, BIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	704	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	1.231,54	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	705	-
VEHICULOS	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	706	-
ACTIVOS FIJOS	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	707	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	708,11	MANO DE OBRA DIRECTA	708	-
TOTAL ACTIVO FIJO	523,43	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	709	-

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	710	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	711	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	712	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	713	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	714	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	715	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	716	-
TOTAL DEL ACTIVO	523,43	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	717	-

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	120,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	719	-
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	720	-
CONTRIBUCIONES IESS E IMPUESTOS	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
PASIVOS CORRIENTES	75,31	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	195,31	GASTOS DE GESTION	753	-

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	-	GASTOS DE VIAJE	754	-
PREVISIONES DE DEPRECIACION O VALOR AGUADO	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	629,60
LOCALES	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
EXTERNOS	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	82,08
OBLIGACIONES EMITIDAS	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-
TOTAL DEL PASIVO	195,31	LOCALES	761	-

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	200,00	AL EXTERIOR	762	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	622,57	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	6,00
RESERVAS	-	0,8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	765	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	2.353,34	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	-
REEXPRESSION MONETARIA	2.130,11	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770	-
OTROS SUPERAVITS	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	717,68	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	328,12	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	774	717,68

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	(717,68)
(+) 0,8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	(717,68)
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	(717,68)
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
EN EL EXTERIOR	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	-
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	-
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	-
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 807 + 806 - 809 - 810 - 811 - 812
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0,25 (813)
(-) ANTICIPOS	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901
INTERESES POR MORA	-
MULTAS	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904
OTRAS FORMAS DE PAGO	-

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 POLIGRAFICA C.A. - R.U.C.: 0900150490001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 98
Superintendencia de Compañías
PORTOFOLIO
 Srna. Maryuri Cedeño de Rodríguez
 REGISTRO DE SOCIEDADES
 No. 090355053-1
 SELLO Y FECHA DE RECEPCION
 BANCO DEL BICINCHA C.A.
 30 ABR. 2001