



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

**FORMULARIO 101  
RESOLUCIÓN Nº 0064**

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE  
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

**No. 20 0110011**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO 2013 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC 201301012001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN RAYON SA DE CV 203 EXPEDIENTE 39700

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>				
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 601 -				
DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311	50,29	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 602 23,000				
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES 603 -				
	EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS 604 -		
		(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS 605 -		
		CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	7,400.00		RENDIMIENTOS FINANCIEROS 606 -		
		OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	50.00		OTRAS RENTAS 607 -		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS 699 23,000				
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	47.49	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>				
	REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
		INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711 -			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712 -				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		333	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713 -				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714 -				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715 -				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		339	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716 -				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>9,057.00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717 -					
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718 -				
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS 719 2,000.00			
TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720 -					
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721 -					
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	27,920.00	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722 -					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	GASTOS DE FABRICACIÓN 723 -					
VEHÍCULOS	349	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724 2,000.00					
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725 -					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	6,222.60	SUMINISTROS Y MATERIALES 726 2,000.00					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones) 727 -					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>21,697.40</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728 600.00					
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				MANO DE OBRA INDIRECTA	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729 2,000.00			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS 730 -					
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731 -					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732 -					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>21,697.40</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733 -					
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES 734 -				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735 -					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736 -					
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737 -					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738 -					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739 -					
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740 -					
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741 -				
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS 742 -				
	OTROS	383	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b> 749 22,000.00				
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS 751 -				
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752 -				
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753 2,000.00					
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754 -					
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755 -					
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>21,697.40</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756 -					
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757 -					
<b>400 PASIVO</b>				COMISIONES EN VENTAS 758 -				
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759 600.00				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	466.20	COMBUSTIBLES 760 -				
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761 -				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES 762 2,000.00				
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN 763 420.00				
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES	419	-	GASTOS DE VIAJE 764 -					

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770							
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>439</b>	<b>3.260,85</b>	CUENTAS INCOBRABLES	771							
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				BAJA DE INVENTARIOS	772							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773							
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	774	14,20						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	AL EXTERIOR	775							
	DEL EXTERIOR	447	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776							
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	2.000,00						
	DEL EXTERIOR	451	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>5.238,70</b>						
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>								
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	1.000,00						
OTRAS PROVISIONES	459	-		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	<b>2.000,00</b>						
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	16.500,00	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	<b>799</b>						
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>		<b>16.500,00</b>	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	<b>797</b>						
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	<b>798</b>						
ANTICIPO CLIENTES	471	-		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>								
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	<b>801</b>						
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	<b>802</b>						
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		<b>803</b>						
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		<b>804</b>						
OTROS PASIVOS	483	-		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		<b>805</b>						
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	<b>806</b>						
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>499</b>	<b>29.718,10</b>		EN EL EXTERIOR	<b>807</b>						
PASIVOS CONTINGENTES	496	-		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		<b>808</b>						
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	<b>809</b>						
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	-	800,00		A OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>810</b>						
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		<b>811</b>						
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		<b>812</b>						
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	84,68	(-) OTRAS DEDUCCIONES		<b>813</b>						
RESERVA DE CAPITAL	509	-		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0	<b>814</b>						
OTROS SUPERÁVITS	511	-		<b>= PÉRDIDA</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0	<b>815</b>						
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	537,95	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	<b>816</b>						
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	<b>817</b>						
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	296,42	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	<b>818</b>						
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519		(-) ANTICIPO PAGADO		<b>819</b>						
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>508</b>		<b>2.719,15</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		<b>820</b>						
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 508</b>	<b>599</b>	<b>22.427,15</b>	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		<b>821</b>						
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)				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	<b>898</b>						
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	<b>899</b>						
				<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>								
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	<b>897</b>						
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>								
FIRMA CONTADOR				PAGO PREVIO		<b>901</b>						
NOMBRE: HENRY ANGELO		NOMBRE: RAFAEL CALVO BARRA		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	<b>902</b>						
C.I. No. 0700742287		RUC No. 0700940609001		INTERÉS POR MORA		<b>903</b>						
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	-	MULTAS		<b>904</b>						
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	-	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	<b>999</b>						
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	-									
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES								
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.	918	Resol. No.	
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD	
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921		REGISTRO OFICIAL No.				922		AÑO 923	MES 924	DÍA 925

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

15 OCT 2004

ENLACE DEL PICHINCHA  
27 08 05