Ambato

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

No. 20

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: COPESA S.A.	203	EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

Concepto	Campo	Valor
300 ACTIVO		
310 ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE: CAJA, BANCOS	311	9962,78
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
EXIGIBLE: CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	476.768,48
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	8008,02
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	165458,11
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	11973,87
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	10.778,32
REALIZABLE: INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	13016,28
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	12768,64
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	692718,48
340 ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		
TERRENOS	341	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	7.316,15
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	5860,12
VEHÍCULOS	349	1670,61
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	5545,63
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	9.301,25
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	1.476,00
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	365	572,30
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	903,70
TOTAL ACTIVO FIJO	369	10.204,95
370 ACTIVO DIFERIDO		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	9.854,17
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	3.284,72
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	6.569,45
380 OTROS ACTIVOS		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO: CLIENTES RELACIONADOS	381	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO: OTROS	383	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	
INVERSIONES A LARGO PLAZO: SOCIEDADES RELACIONADAS	387	
INVERSIONES A LARGO PLAZO: OTRAS	389	
GASTOS ANTICIPADOS	391	
OTROS ACTIVOS	393	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397	399	709.492,86
ACTIVOS CONTINGENTES	398	
400 PASIVO		
410 PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: LOCALES	411	100.411,46
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: DEL EXTERIOR	413	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES	415	12.498,38
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: DEL EXTERIOR	417	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ: LOCALES	419	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ: DEL EXTERIOR	421	
OBLIGACIONES: CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	6752,80
OBLIGACIONES: CON EL IESS	425	465,05
OBLIGACIONES: CON EMPLEADOS	427	16.175,46
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	894,00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	215.152,44
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	352.290,46
440 PASIVO LARGO PLAZO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: LOCALES	441	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES: DEL EXTERIOR	443	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: LOCALES	445	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS: DEL EXTERIOR	447	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ: LOCALES	449	214.042,01
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ: DEL EXTERIOR	451	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	
OTRAS PROVISIONES	459	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	214.042,01
470 PASIVO DIFERIDO		
ANTICIPO CLIENTES	471	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	
480 OTROS PASIVOS		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	
OTROS PASIVOS	483	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489	499	566.322,47
PASIVOS CONTINGENTES	498	
500 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	47.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	3.541,75
RESERVA DE CAPITAL	509	563,26
OTROS SUPERÁVITS	511	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	36.414,86
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	
UTILIDAD DEL EJERCICIO — trasladar campo 797	517	50.650,58
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO — trasladar campo 798	519	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	143.170,39
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+598	599	709.492,86

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE:		NOMBRE:	
C.I. No.		199	RUC No.

Forma de pago	Campo	Valor
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	

ESTADO DE RESULTADOS

Concepto	Campo	Valor
600 INGRESOS		
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	1517,12,21
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
INGRESOS NO OPERACIONALES: DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
INGRESOS NO OPERACIONALES: OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
INGRESOS NO OPERACIONALES: RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
INGRESOS NO OPERACIONALES: OTRAS RENTAS	607	163,92
TOTAL INGRESOS	699	157431,13
700 COSTOS Y GASTOS		
710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	11942,59
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	1.13197839
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	13016,28
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
MANO DE OBRA DIRECTA: SUELDOS Y SALARIOS	719	
MANO DE OBRA DIRECTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
MANO DE OBRA DIRECTA: HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
MANO DE OBRA DIRECTA: HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MANO DE OBRA INDIRECTA: SUELDOS Y SALARIOS	730	
MANO DE OBRA INDIRECTA: BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
MANO DE OBRA INDIRECTA: HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
MANO DE OBRA INDIRECTA: HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
COMBUSTIBLES	734	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
TOTAL COSTO DE VENTAS	749	133.705,20
750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS	751	1841,52
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	638,52
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	3616,14
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	2.874,19
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
COMISIONES EN VENTAS	758	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	1493590
COMBUSTIBLES	760	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	561,90
SUMINISTROS Y MATERIALES	762	323717
GASTOS DE GESTIÓN	763	612305
GASTOS DE VIAJE	764	2.354,27
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	454450/
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	3068,08
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	204287
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	941,38
CUENTAS INCOBRABLES	771	
BAJA DE INVENTARIOS	772	
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
INTERESES Y COMISIONES: LOCALES	774	1442,13
INTERESES Y COMISIONES: AL EXTERIOR	775	
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	4.140,94
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	3.651,32
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	23.375,35
780 GASTOS NO OPERACIONALES		
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	
TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789	799	146.180,55
UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	797	50.650,58
PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	798	
800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO — trasladar campo 797	801	50.650,58
PÉRDIDA DEL EJERCICIO — trasladar campo 798	802	
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	7818,67
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES: EN EL PAÍS	806	1473,91
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES: EN EL EXTERIOR	807	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES: A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES: A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809-810-811-812-813>0	814	44.305,82
= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	815	
UTILIDAD CAMPO 814: REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
UTILIDAD CAMPO 814: SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	44.305,82
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	11.076,45
(-) ANTICIPO PAGADO	819	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	10778,32
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	898	
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	899	298,13

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	897	

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

Concepto	Campo	Valor
PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	902	298,13
INTERÉS POR MORA	903	9,77
MULTAS	904	35,78
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	999	343,68

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

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

26 AGO 2005

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02