

REPUBLICA DEL ECUADOR  
MINISTERIO DE ECONOMIA Y CREDITO PUBLICO  
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACION

DEPARTMENT OF THE ARMY  
 1. PURPOSE AND SCOPE  
 2. REFERENCES  
 3. DEFINITIONS  
 4. PROCEDURES  
 5. RECORDS  
 6. APPENDICES  
 7. DISTRIBUTION  
 8. REVISIONS  
 9. APPROVALS  
 10. SIGNATURES  
 11. DATE

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

|                      |                                |                                         |            |          |                |                            |                                    |            |        |             |                  |                                |         |                 |           |     |         |   |
|----------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|------------|----------|----------------|----------------------------|------------------------------------|------------|--------|-------------|------------------|--------------------------------|---------|-----------------|-----------|-----|---------|---|
| 099027108900         |                                | 02                                      | EXPEDIENTE | 58727963 | RACION SOCIAL: |                            | TECNICA LATINA S.A. (LATINTECNICA) |            |        |             |                  |                                |         |                 |           |     |         |   |
| 04                   | PROVINCIA                      | GUAYAS                                  |            | 09       | 06             | CANTON                     | GUAYAQUIL                          |            | 07     | COD. CANTON |                  | 390                            | 08      | CUIDAD          | GUAYAQUIL |     |         |   |
| 09                   | CALLE                          | URB. KENNEDY NORTE AV. FCO. DE ORELLANA |            |          |                | 10                         | NUMERO                             |            | 1085   |             | 11               | TELEF.                         | 298-900 |                 | 12        | FAX | 298-696 |   |
| 13                   | ACTIVIDAD ECONOMICA            | ADM. COMP. VENT. DE BIENES INMUEBLES    |            |          |                | 14                         | COD. ACTIVIDAD ECON.               |            | 831015 |             | TIPO CONTRAYENTE |                                | 388     |                 |           |     |         |   |
| 16                   | NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL |                                         |            |          |                | SRTA. KARINA CRUZ PESANTES |                                    |            |        |             | 17               | CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE |         | 0914894784      |           |     |         |   |
| PERSONAL<br>CUBIERTO | 20                             | DIRECCION                               | 0          | 21       | ADMINISTRACION | 0                          | 22                                 | PRODUCCION | 0      | 23          | OTROS            | 0                              | 24      | ALISTOS TECNICO | 0         | 25  | RAZON   | 0 |

| ACTIVO CORRIENTE                                 |     |               | INGRESOS                                              |                             |           |           |
|--------------------------------------------------|-----|---------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|
| Caja, bancos                                     | 101 | 19'080.657    | Ventas gravadas con I.V.A.                            | 401                         | 0         |           |
| Inversiones financieras temporales               | 102 | 179'000.000   | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas                | 402                         | 0         |           |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)       | 103 | 2.440'870.862 | Exportaciones                                         | 403                         | 0         |           |
| (-) Provisión cuentas incobrables                | 104 | 0             | (-) Devoluciones y descuentos en ventas               | 404                         | 0         |           |
| Otras cuentas por cobrar                         | 105 | 0             | Ingresos<br>no<br>operacionales                       | Dividendos percibidos       | 405       | 0         |
| Inventario de materia prima                      | 106 | 0             |                                                       | Rentas exentas y no gravad. | 406       | 0         |
| Inventario de productos en proceso               | 107 | 0             |                                                       | Rentas con impuesto único   | 407       | 0         |
| Inventario de suministros y materiales           | 108 | 0             |                                                       | Otras rentas                | 408       | 7'755.187 |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén | 109 | 0             | TOTAL INGRESOS                                        | 409                         | 7'755.187 |           |
| Mercaderías en tránsito                          | 110 | 0             | COSTO DE VENTAS                                       |                             |           |           |
| Repuestos, herramientas y accesorios             | 111 | 0             | Inventario Inicial (bienes no producidos por la Cía.) | 501                         | 0         |           |
| Impuestos anticipados                            | 112 | 636.831       | Compra de productos terminados                        | 502                         | 0         |           |
| Otros activos corrientes                         | 113 | 0             | Importaciones de productos terminados                 | 503                         | 0         |           |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE                           | 119 | 2.639'588.350 | (-) Inventario final de productos terminados          | 504                         | 0         |           |

| ACTIVO FIJO                             |            |                    | Inventario inicial de materia prima                 |     |   |
|-----------------------------------------|------------|--------------------|-----------------------------------------------------|-----|---|
| Terrenos, edificios e instalaciones     | 151        | 524'190.356        | Compras de materia prima                            | 508 | 0 |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 182        | 0                  | Importaciones de materia prima                      | 507 | 0 |
| Vehículos                               | 153        | 0                  | (-) Inventario final de materia prima               | 506 | 0 |
| Otros activos fijos                     | 154        | 0                  | Mano de obra directa                                | 509 | 0 |
| (-) Depreciación acumulada              | 155        | 0                  | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr. | 510 | 0 |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                | <b>150</b> | <b>524'190.356</b> | Mano de obra indirecta                              | 511 | 0 |

| ACTIVOS NO CORRIENTES                             |            |                      | Suministros y materiales                         |     |   |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|--------------------------------------------------|-----|---|
| Cuentas, doc. por cobrar, e Invers. a largo plazo | 181        | 2.492'849.001        | Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif. | 513 | 0 |
| Gastos de organización y constitución             | 182        | 0                    | Aportes IESS y beneficios sociales               | 514 | 0 |
| Gastos de investigación exploración y otros       | 183        | 0                    | Mantenimiento y reparaciones                     | 515 | 0 |
| Aportaciones en asociaciones                      | 184        | 0                    | Energía, agua y teléfono                         | 516 | 0 |
| Otros activos no corrientes                       | 185        | 0                    | Otros gastos de fabricación                      | 517 | 0 |
| (-) Amortización acumulada                        | 186        | 0                    | Inventario inicial de productos en proceso       | 518 | 0 |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  | <b>188</b> | <b>2.492'849.001</b> | (-) Inventario final de productos en proceso     | 519 | 0 |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO (118 + 188 + 189)</b>         | <b>120</b> | <b>5'656'627.707</b> | Inventario inicial de productos terminados       | 520 | 0 |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                           |            |                      | (-) Inventario final de productos terminados     | 521 | 0 |

|                                                   |            |                      |                                                          |     |           |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------------------------------------------|-----|-----------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |            |                      | <b>(-) inventario final de productos terminados</b>      |     |           |
| Cuentas por pagar                                 | 201        | 271'249.825          | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                             | 521 | 0         |
| Documentos por pagar                              | 202        | 4.701'400.000        | <b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                 |     |           |
| Provisiones sociales por pagar                    | 203        | 0                    | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 561 | 0         |
| Obligaciones: IESS e impuestos                    | 204        | 0                    | Comisiones en ventas y publicidad                        | 562 | 0         |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 205        | 0                    | Gastos de gestión                                        | 563 | 0         |
| Otros pasivos corrientes                          | 206        | 94'434.267           | Agua, luz, teléfono, télex y fax                         | 564 | 0         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                     | <b>200</b> | <b>5.067'084.092</b> | Impuestos, contribuciones y otros                        | 565 | 7'429.544 |
| <b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>          |            |                      | <b>Desamortización de bienes y amortizaciones:</b>       |     |           |
|                                                   |            |                      |                                                          | 566 | 0         |

|                                              |            |                      |                                                    |            |                  |
|----------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------------------------------------|------------|------------------|
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)            |            |                      | Depreciación de bienes y amortizaciones            |            |                  |
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo) | 211        | 0                    | Cuentas incobrables y baja de inventarios          | 567        | 0                |
| Préstamos de accionistas o casa matriz       | 212        | 0                    | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio | 568        | 0                |
| Obligaciones emitidas                        | 213        | 0                    | Intereses y comisiones                             | 569        | 238.343          |
| Otros pasivos a largo plazo                  | 214        | 168'438.775          | Provisiones deducibles                             | 566        | 0                |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>              | <b>219</b> | <b>168'438.775</b>   | Otros gastos de administración y ventas            | 541        | 0                |
| <b>TOTAL DEL PASIVO (208 + 219)</b>          | <b>220</b> | <b>5.235'522.867</b> | <b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>             | <b>566</b> | <b>7'667.887</b> |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                       |            |                      | <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                     |            |                  |

| PATRIMONIO NETO                                                    |            |                      | GASTOS NO OPERACIONALES                             |            |               |
|--------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|-----------------------------------------------------|------------|---------------|
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 301        | 2'000.000            | Pérdida en venta de activos                         | 571        | 0             |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.                 | 302        | 0                    | Pérdida por diferencias de cambio                   | 572        | 0             |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 303        | 3'000.000            | Otros gastos no operacionales                       | 573        | 0             |
| Reservas                                                           | 304        | 0                    | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                | <b>576</b> | <b>0</b>      |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 305        | 106'972.802          | <b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (400-520-569)</b> | <b>580</b> | <b>87.300</b> |
| Reexpresión monetaria                                              | 306        | 308'959.064          | (+) Gastos no deducibles (en el país)               | 581        | 0             |
| Otros superávits                                                   | 307        | 0                    | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)           | 582        | 0             |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 308        | 107.499              | (-) Amortización pérdidas de años anteriores        | 583        | 0             |
| Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309        | 65.475               | <b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>              | <b>584</b> | <b>87.300</b> |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                       | <b>310</b> | <b>421'104.840</b>   | (-) Participación 15% de Trabajadores               | 585        | 0             |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 310)</b>                       | <b>320</b> | <b>5.656'627.707</b> | (-) 85% Dividendos percibidos                       | 586        | 0             |
|                                                                    |            |                      | (-) 85% Rentas con impuesto único                   | 587        | 0             |

|                                                           |     |           |                                                         |     |               |
|-----------------------------------------------------------|-----|-----------|---------------------------------------------------------|-----|---------------|
| <b>D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO</b> |     |           | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas              | 500 | 0             |
| 1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)        | 701 | 5'432.710 | (-) Reinversiones y leyes de fomento                    | 500 | 0             |
| 80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)          | 702 | 17.460    | <b>UTILIDAD GRAYABLE (504-(505+500))</b>                | 500 | <b>87.300</b> |
| Valor anticipo ((701 ó 702) -771)                         | 703 | 4'795.879 | <b>IMPUESTO A LA RENTA (500 x 25%)</b>                  | 501 | <b>21.825</b> |
| <b>E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO</b>                       |     |           | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (500 - 501) | 502 | <b>65.475</b> |

|     |                               |     |                                 |                                    |                                  |     |                     |
|-----|-------------------------------|-----|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-----|---------------------|
| 704 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS<br>0 | 705 | HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.<br>0 | 706                                | RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES<br>0 | 708 | IMPUESTO UNICO<br>0 |
| F)  | DETALLE DE COMPENSACIONES     |     |                                 | TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 700) |                                  | 720 | 21,825              |

|                                                                                    |   |                |   |               |   |                |   |                          |     |   |
|------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------|---|---------------|---|----------------|---|--------------------------|-----|---|
| IMP. 730                                                                           | 0 | EJER. IMP. 731 | 0 | No. TRAM. 732 | 0 | FECH. ING. 733 | 0 | 730                      | 0   |   |
| IMP. 740                                                                           | 0 | EJER. IMP. 741 | 0 | No. TRAM. 742 | 0 | FECH. ING. 743 | 0 | 740                      | 0   |   |
| REEXP. MON.                                                                        |   | EJER. IMP. 751 | 0 |               |   |                |   | 750                      | 0   |   |
| Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos. |   |                |   |               |   |                |   | (-) TOTAL COMPENSACIONES | 760 | 0 |

|           |  |                               |  |                    |  |                                                                                                                                                                             |  |
|-----------|--|-------------------------------|--|--------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| FIRMAS Y  |  | Firma del representante legal |  | Firma del contador |  | (-) Anticipos pagados 770 0<br>(-) Impuestos retenidos 771 636.831<br><b>SALDO A FAVOR</b> 772 615.006<br><b>IMPUESTOS A PAGAR</b> 773 0<br>774 0<br>775 3.274<br>776 3.274 |  |
| Efectivo  |  | Cheque No.                    |  | Banco              |  | Moneda (cantidad)                                                                                                                                                           |  |
| S/. 3.274 |  | S/. 0                         |  | 0                  |  | 0                                                                                                                                                                           |  |

2a. Conto: Superintendencia de Compañías

AG. SELLO Y ECONOMIA RECEPCION

Exp. 1985