

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0084 **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 102 AÑO 1994 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC 0991274553001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN Subzero S. A. 203 EXPEDIENTE 9271-93

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				700 COSTOS Y GASTOS			
CORRIENTE	CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	801	-	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	803	-	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	805	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	150,00		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	807	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	808	-	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	710 COSTO DE VENTAS			
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	COMPRA 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	-		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	150,00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-		
340 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
ACTIVO FIJO TANGIBLE				MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		720	-	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		721	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		722	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	GASTOS DE FABRICACIÓN		723	-	
VEHÍCULOS	349	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		724	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	-	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	366	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-	
ACTIVO FIJO				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-	
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES	-	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	50,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-	-		
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	-		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	50,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-		
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-	
	OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	743	-	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	-	-		
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	-		
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-		
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-		
TOTAL DEL ACTIVO	399	200,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-		
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-		
400 PASIVO				COMISIONES EN VENTAS	758	-	
410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	760	-	
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-	
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	764	-	
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-	
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-	
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	-		
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS	772	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-	
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774	-
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	-	
	DEL EXTERIOR	451	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	-	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES	-	-		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-		
OTRAS PROVISIONES	459	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	-		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797		
470 PASIVO DIFERIDO				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802		
480 OTROS PASIVOS				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804			
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805			
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806		
TOTAL DEL PASIVO	499	499	EN EL EXTERIOR	807			
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808			
500 PATRIMONIO NETO				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	812			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813->0	814		
RESERVA DE CAPITAL	509	-	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-<0	815		
OTROS SUPERÁVITS	511	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	(-) ANTICIPO PAGADO	819			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820			
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	200,00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	200,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898		
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 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
FIRMA CONTADOR				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				PAGO PREVIO			
NOMBRE: Ernesto Paulson Amador	NOMBRE: Pedro Ardeaga	PAGO PREVIO		901	-		
C.I. No. 0904105541	RUC No. 0904038525001	TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899 - 901	902	-	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	10,00	INTERÉS POR MORA		903	-		
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	MULTAS		904	10,00		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904	909	10,00	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	-	-	910	N/C No.	-	-
909	USD	-	-	911	USD	-	-
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	-	-	REGISTRO OFICIAL No.	922	-	-

