

**FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** **102** AÑO **1997** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **69271**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** **201** RUC **0991274553001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SUBZERO S. A.** **203** EXPEDIENTE **69271-93**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%</b> <b>801</b> -		
<b>CAJA, BANCOS</b> <b>311</b> -			<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO</b> <b>802</b> -		
<b>INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES</b> <b>313</b> -			<b>EXPORTACIONES</b> <b>803</b> -		
<b>CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS</b> <b>316</b> -			<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b> <b>317</b> -					
<b>CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS</b> <b>318</b> -					
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b> <b>321</b> <b>150,00</b>					
<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)</b> <b>323</b> -					
<b>CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)</b> <b>325</b> -			<b>DIVIDENDOS PERCIBIDOS</b> <b>804</b> -		
			<b>OTROS INGRESOS EXENTOS</b> <b>805</b> -		
			<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b> <b>806</b> -		
			<b>OTRAS RENTAS</b> <b>807</b> -		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b> <b>338</b> <b>150,00</b>			<b>TOTAL INGRESOS</b> <b>808</b> -		

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
<b>TERRENOS</b> <b>341</b> -			<b>INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD</b> <b>711</b> -		
<b>EDIFICIOS E INSTALACIONES</b> <b>343</b> -			<b>COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD</b> <b>712</b> -		
<b>MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS</b> <b>345</b> -			<b>IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD</b> <b>713</b> -		
<b>EQUIPO DE COMPUTACIÓN</b> <b>347</b> -			<b>(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD</b> <b>714</b> -		
<b>VEHÍCULOS</b> <b>348</b> -			<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b> <b>715</b> -		
<b>OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES</b> <b>351</b> -			<b>COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA</b> <b>716</b> -		
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO</b> <b>353</b> -			<b>IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA</b> <b>717</b> -		
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO</b> <b>355</b> -			<b>(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA</b> <b>718</b> -		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b> <b>359</b> -			<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
			<b>SUELDOS Y SALARIOS</b> <b>719</b> -		
			<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b> <b>720</b> -		
			<b>HONORARIOS A PERSONAS NATURALES</b> <b>721</b> -		
			<b>HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b> <b>722</b> -		
			<b>GASTOS DE FABRICACIÓN</b> <b>723</b> -		
			<b>DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO</b> <b>724</b> -		
			<b>DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO</b> <b>725</b> -		
			<b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b> <b>726</b> -		
			<b>SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)</b> <b>727</b> -		
			<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b> <b>728</b> -		
			<b>AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES</b> <b>729</b> -		
			<b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
			<b>SUELDOS Y SALARIOS</b> <b>730</b> -		
			<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b> <b>731</b> -		
			<b>HONORARIOS A PERSONAS NATURALES</b> <b>732</b> -		
			<b>HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b> <b>733</b> -		
			<b>COMBUSTIBLES</b> <b>734</b> -		
			<b>ARRENDAMIENTO MERCANTIL</b> <b>735</b> -		
			<b>ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES</b> <b>736</b> -		
			<b>ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES</b> <b>737</b> -		
			<b>INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO</b> <b>738</b> -		
			<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO</b> <b>739</b> -		
			<b>INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS</b> <b>740</b> -		
			<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS</b> <b>741</b> -		
			<b>OTROS COSTOS DE VENTAS</b> <b>742</b> -		
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b> <b>749</b> -		

**370 ACTIVO DIFERIDO** **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

<b>GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN</b> <b>371</b> <b>50,00</b>			<b>SUELDOS Y SALARIOS</b> <b>750</b> -		
<b>GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS</b> <b>373</b> -			<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b> <b>751</b> -		
<b>SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO</b> <b>375</b> -			<b>HONORARIOS A PERSONAS NATURALES</b> <b>752</b> -		
<b>OTROS ACTIVOS DIFERIDOS</b> <b>377</b> -			<b>HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b> <b>753</b> -		
<b>(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b> <b>378</b> -			<b>ARRENDAMIENTO MERCANTIL</b> <b>754</b> -		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b> <b>379</b> <b>50,00</b>			<b>ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES</b> <b>755</b> -		
			<b>ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES</b> <b>756</b> -		
			<b>AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO</b> <b>757</b> -		
			<b>INTERESES Y COMISIONES</b>		
			<b>LOCALES</b> <b>774</b> -		
			<b>AL EXTERIOR</b> <b>775</b> -		
			<b>GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES</b> <b>776</b> -		
			<b>OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b> <b>777</b> -		
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b> <b>778</b> -		
			<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
			<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b> <b>781</b> -		
			<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b> <b>782</b> -		
			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b> <b>789</b> -		
			<b>TOTAL GASTOS</b> <b>749 + 778 + 789</b> <b>796</b> -		
			<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> <b>797</b> -		
			<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> <b>699 - 799 &lt; 0</b> <b>798</b> -		

**380 OTROS ACTIVOS** **800 CONCILIACIÓN DE CUENTAS**

<b>CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO</b>			<b>COMISIONES EN VENTAS</b> <b>800</b> -		
<b>CLIENTES RELACIONADOS</b> <b>381</b> -			<b>PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD</b> <b>801</b> -		
<b>OTROS</b> <b>383</b> -			<b>COMBUSTIBLES</b> <b>802</b> -		
<b>(-) PROVISIONES INCOBRABLES</b> <b>385</b> -			<b>SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)</b> <b>803</b> -		
<b>INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>			<b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b> <b>804</b> -		
<b>SOCIEDADES RELACIONADAS</b> <b>387</b> -			<b>GASTOS DE GESTIÓN</b> <b>805</b> -		
<b>OTRAS</b> <b>389</b> -			<b>GASTOS DE VIAJE</b> <b>806</b> -		
<b>GASTOS ANTICIPADOS</b> <b>391</b> -			<b>AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES</b> <b>807</b> -		
<b>OTROS ACTIVOS</b> <b>393</b> -			<b>NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES</b> <b>808</b> -		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b> <b>397</b> -			<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b> <b>809</b> -		
			<b>DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS</b> <b>810</b> -		
			<b>DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS</b> <b>811</b> -		
			<b>AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)</b> <b>812</b> -		
			<b>CUENTAS INCOBRABLES</b> <b>813</b> -		
			<b>BAJA DE INVENTARIOS</b> <b>814</b> -		
			<b>AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO</b> <b>815</b> -		
			<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> <b>799 - 799 &gt; 0</b> <b>816</b> -		
			<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b> <b>699 - 799 &lt; 0</b> <b>817</b> -		

**400 PASIVO** **900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			<b>PAGO PREVIO</b> <b>901</b> -		
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>			<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> <b>899 - 901</b> <b>902</b> -		
<b>LOCALES</b> <b>411</b> -			<b>INTERÉS POR MORA</b> <b>903</b> -		
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>413</b> -			<b>MULTAS</b> <b>904</b> <b>10,00</b>		
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>			<b>TOTAL PAGADO</b> <b>902 + 903 + 904</b> <b>908</b> <b>10,00</b>		
<b>LOCALES</b> <b>415</b> -					
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>417</b> -					
<b>PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ</b>					
<b>LOCALES</b> <b>419</b> -					
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>421</b> -					
<b>OBLIGACIONES</b>					
<b>CON LA ADM. TRIBUTARIA</b> <b>423</b> -					
<b>CON EL IESS</b> <b>425</b> -					
<b>CON EMPLEADOS</b> <b>427</b> -					
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b> <b>429</b> -					
<b>OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b> <b>431</b> -					
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> <b>439</b> -					
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>					
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>					
<b>LOCALES</b> <b>441</b> -					
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>443</b> -					
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>					
<b>LOCALES</b> <b>445</b> -					
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>447</b> -					
<b>PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ</b>					
<b>LOCALES</b> <b>449</b> -					
<b>DEL EXTERIOR</b> <b>451</b> -					
<b>HIPOTECAS POR PAGAR</b> <b>453</b> -					
<b>OBLIGACIONES EMITIDAS</b> <b>455</b> -					
<b>PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL</b> <b>457</b> -					
<b>OTRAS PROVISIONES</b> <b>459</b> -					
<b>OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO</b> <b>461</b> -					
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b> <b>469</b> -					
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>					
<b>ANTICIPO CLIENTES</b> <b>471</b> -					
<b>OTROS PASIVOS DIFERIDOS</b> <b>473</b> -					
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b> <b>479</b> -					
<b>480 OTROS PASIVOS</b>					
<b>INDEBIDOS ANTICIPADOS</b> <b>481</b> -					
<b>OTROS PASIVOS</b> <b>483</b> -					
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b> <b>489</b> -					
<b>TOTAL DEL PASIVO</b> <b>439 + 469 + 479 + 489</b> <b>497</b> -					
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b> <b>498</b> -					

**500 PATRIMONIO NETO**

<b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> <b>501</b> <b>200,00</b>			<b>(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES</b> <b>809</b> -		
<b>(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA</b> <b>503</b> -			<b>A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.</b> <b>810</b> -		
<b>APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN</b> <b>505</b> -			<b>(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES</b> <b>811</b> -		
<b>RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)</b> <b>507</b> -			<b>(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES</b> <b>812</b> -		
<b>RESERVA DE CAPITAL</b> <b>509</b> -			<b>(-) OTRAS DEDUCCIONES</b> <b>813</b> -		
<b>OTROS SUPERÁVITS</b> <b>511</b> -			<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> <b>801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 &gt; 0</b> <b>814</b> -		
<b>UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES</b> <b>513</b> -			<b>= PÉRDIDA</b> <b>801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 &lt; 0</b> <b>815</b> -		
<b>(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> <b>515</b> -			<b>UTILIDAD CAMPO 814</b>		
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> <b>517</b> -			<b>REINVERTIR Y CAPITALIZAR</b> <b>816</b> -		
<b>(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b> <b>519</b> -			<b>SALDO UTILIDAD GRAVABLE</b> <b>814-816</b> <b>817</b> -		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b> <b>598</b> <b>200,00</b>			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> <b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b> <b>818</b> -		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> <b>499 + 598</b> <b>599</b> <b>200,00</b>			<b>(-) ANTICIPO PAGADO</b> <b>819</b> -		
			<b>(-) RETENCIONES EN LA FUENTE</b> <b>820</b> -		
			<b>(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES</b> <b>821</b> -		
			<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b> <b>818 - 819 - 820 - 821 &lt; 0</b> <b>896</b> -		
			<b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b> <b>818 - 819 - 820 - 821 &gt; 0</b> <b>899</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)

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
 ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820 **897** -

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

<b>905</b> <b>10,00</b>			<b>906</b> -		
<b>906</b> -			<b>907</b> -		
<b>907</b> -					

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

<b>908</b> N/C No. -	<b>910</b> N/C No. -	<b>912</b> N/C No. -	<b>914</b> N/C No. -	<b>916</b> Resol. No. -	<b>918</b> Resol. No. -
<b>909</b> USD -	<b>911</b> USD -	<b>913</b> USD -	<b>915</b> USD -	<b>917</b> USD -	<b>919</b> USD -
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	<b>921</b> -	REGISTRO OFICIAL No.	<b>922</b> -	AÑO <b>923</b> -	MES <b>924</b> -
				DÍA <b>925</b> -	

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

**FIRMA REPRESENTANTE LEGAL** **FIRMA CONTADOR**  
**Ernesto Paulson Arador** **Pedro Arteaga**  
**198** C.I. No. **0904105541** **199** RUC No. **0909058325001**

