

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN N° 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 102 AÑO **1994** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC **0991291261001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **RIONOVA S. A.** 203 EXPEDIENTE **70131-94**

**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>		601	-		
<b>DISPONIBLE</b>	CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	603	-	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	150,00	OTRAS RENTAS	607	-	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS	608	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>				

<b>REALIZABLE</b>	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 PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	(-) INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 339 **150,00** **IMPORACIONES DE MATERIA PRIMA** 717 -

**320 ACTIVO FIJO** **(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA** 718 -

**ACTIVO FIJO TANGIBLE** **SUELDOS Y SALARIOS** 719 -

<b>DISPONIBLE</b>	TERRENOS	341	-	<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>	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	-	
	VEHICULOS	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	-	

**TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** 355 - **SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)** 727 -

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **MANTENIMIENTO Y REPARACIONES** 728 -

**MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** 361 - **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** 729 -

**(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS** 363 - **MANO DE OBRA INDIRECTA**

**TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** 365 - **SUELDOS Y SALARIOS** 730 -

**TOTAL ACTIVO FIJO** 369 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** 731 -

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES** 732 -

**GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** 371 **50,00** **ARRENDAMIENTO MERCANTIL** 733 -

**GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** 373 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** 734 -

**DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** 375 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** 735 -

**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** 377 - **INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** 736 -

**(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** 378 - **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** 737 -

**TOTAL ACTIVO DIFERIDO** 379 **50,00** **INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** 738 -

**380 OTROS ACTIVOS** **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** 739 -

**CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO** **CLIENTES RELACIONADOS** 381 - **OTROS COSTOS DE VENTAS** 740 -

**OTROS** 383 - **TOTAL COSTO DE VENTAS** 741 -

**(-) 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** 435 - **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 **798**

**TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** 465 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** 699 - 799 > 0 **797**

**470 PASIVO DIFERIDO** **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** 699 - 799 < 0 **795**

**ANTICIPO CLIENTES** 471 - **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

**OTROS PASIVOS DIFERIDOS** 473 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 **801**

**TOTAL PASIVO DIFERIDO** 475 - **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 795 **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** 485 - **(+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **EN EL PAÍS** 806 -

**TOTAL DEL PASIVO** 489 **439 + 469 + 479 + 489** **EN EL EXTERIOR** 807 -

**PASIVOS CONTINGENTES** 498 - **(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** 808 -

**500 PATRIMONIO NETO** **(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** 809 -

**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** 501 **200,00** **A OTRAS RENTAS EXENTAS** 810 -

**(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** 503 - **(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** 811 -

**APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** 505 - **(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** 812 -

**RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** 507 - **(-) OTRAS DEDUCCIONES** 813 -

**RESERVA DE CAPITAL** 509 - **= UTILIDAD GRAVABLE** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 **814**

**OTROS SUPERÁVITS** 511 - **= PÉRDIDA** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 **815**

**UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** 513 - **UTILIDAD CAMPO 814** **REINVERTIR Y CAPITALIZAR** 816 -

**(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** 515 - **SALDO UTILIDAD GRAVABLE** 814-816 **817**

**UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 **517** - **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 \* 15%) + (817 \* 25%) **818**

**(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 **519** - **(-) ANTICIPO PAGADO** 819 -

**TOTAL PATRIMONIO NETO** 598 **200,00** **(-) RETENCIONES EN LA FUENTE** 820 -

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 598 **599** **200,00** **(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** 821 -

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)** **SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** 818 - 819 - 820 - 821 < 0 **822**

**SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR** 818 - 819 - 820 - 821 > 0 **823**

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO** (0.5 \* 818) - 820 **824**

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

**PAGO PREVIO** 901 -

**TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 - 901 **902**

**MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO** 905 **10,00** **INTERÉS POR MORA** 903 -

**MEDIANTE COMPENSACIONES** 906 - **MULTAS** 904 **10,00**

**MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO** 907 - **TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 **999** **10,00**

**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 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS** **POLIGRÁFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02** **SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN**

**Ernesto Paulson** **Pedro Arteaga**

**C.I. No. 0904105541** **RUC No. 0909038325001**

**23 MAR 2002**

**VENT. 1 Term. DIVH**