

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **0991288902001** 202 RAZON SOCIAL **SUMARSA S.A.** 203 EXPEDIENTE **70285**

101 AÑO **1994** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE		400 PASIVO CORRIENTE	
CAJA, BANCOS	301	CUENTAS POR PAGAR	401
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	DOCUMENTOS POR PAGAR	402
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	OTROS PASIVOS CORRIENTES	406
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	TOTAL PASIVO CORRIENTE	407
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>314</b>		

350 ACTIVO FIJO		500 PATRIMONIO NETO	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	(-) CAPITAL SUBSORTO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502
VEHICULOS	353	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	RESERVAS	504
AMORTIZACION ACUMULADA	355	RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>356</b>	REEXPRESION MONETARIA	506
		OTROS SUPERAVITS	507
		UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508
		UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509
		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>510</b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>

380 ACTIVO NO CORRIENTE		600 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	381	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	601
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	382	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	602
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	383	(+) UTILIDAD	603
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	384	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	604
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	385	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	605
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	386	= UTILIDAD META (SABE PARA EL 15%)	606
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>387</b>	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	607
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>388</b>		

400 PASIVO CORRIENTE		700 COSTO DE VENTAS	
CUENTAS POR PAGAR	401	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
TOTAL PASIVO CORRIENTE	407	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
		MANO DE OBRA DIRECTA	709
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE P.C.A.	710
		MANO DE OBRA INDIRECTA	711
		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
		SEGUROS DE BIENES, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>722</b>

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	821	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Traslada el campo 700)	800
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION EN EL PAIS	801
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION EN EL EXTERIOR	802
		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	803
		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	804
		(-) 15% DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXISTEN (MAYO A DICIEMBRE)	805
		(-) 15% OTRAS RENTAS EXISTEN Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	806
		= UTILIDAD GRAVABLE	807
		IMPUESTO A LA RENTA	808
		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	809
		(-) ANTICIPOS	810
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	811
		TOTAL RENTA	812
		TOTAL SALDO A FAVOR	813

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		NOTA DE CREDITO DOLARES	
PAGO PREVIO	901	No.	927
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902 - 901	No.	927
INTERESES POR MORA	903		
MULTAS	904		
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>		

EFECTIVO DOLARES      CHEQUE DOLARES      DEBITO BANCARIO DOLARES      COMPENSACION DOLARES

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION  
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC: 0001283002001 202 RAZON SOCIAL: SUMARESA S.A. 203 EXPEDIENTE: 70235

ESTADO DE SITUACION ESTADO DE RESULTADOS

<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(1) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(2) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	(3) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
	<b>160.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705

<b>350 ACTIVO FIJO</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
VEHICULOS	353	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	(4) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
DEPRECIACION ACUMULADA	355	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
ACTIVO FIJO	356	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
	<b>78.00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		(5) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	MANO DE OBRA DIRECTA	709
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	SUMINISTROS Y MATERIALES	712
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
(6) AMORTIZACION ACUMULADA	366	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
	<b>50.00</b>	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	OTROS GASTOS DE FRIREFRIGERACION	717
	<b>278.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718

<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
CUENTAS POR PAGAR	401	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	GASTOS DE GESTION	753
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	GASTOS DE VIAJE	754
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
	<b>78.00</b>	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
<b>450 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	INTERESES Y COMISIONES	760
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	LOCALES	761
OBLIGACIONES EMITIDAS	413	AL EXTERIOR	762
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	414	PROVISIONES DEDUCIBLES	763
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764
	<b>78.00</b>	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766
	<b>156.00</b>	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	767

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
(7) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	(8) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	(9) UTILIDAD	803
RESERVAS	504	(+1) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	(2) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
REEXPRESION MONETARIA	506	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806
OTROS SUPERAVITS	507	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>		
	<b>200.00</b>		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>		
	<b>278.00</b>		

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA  
ANTICIPO PROXIMO AÑO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (ART. 16, LEY 17331).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: [Firma] FIRMA CONTADOR: [Firma]

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	(1) ANTICIPOS	818
INTERESES POR MOROSIDAD	902	(2) RETENCIONES EN LA FUENTE	819
MULTAS	903	TOTAL RENTA	820
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>	TOTAL SALDO A FAVOR	821
	<b>10.00</b>		

EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
921	922	923	924	925

3ª Copia: Superintendencia de Compañías  
TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.: 1790716147001 - Resolución: 3328 - 28 / 07 / 98

BANCO DEL AUSTRO  
Sucursal Mayor  
11 ENE. 2001  
Caja No. 1  
BANCO DEL AUSTRO  
2001-008-000050-4  
-008-000050-4  
GUAYADULÍ