

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

100 AÑO 1997
101 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0001288902001 202 RAZON SOCIAL SUMARSA S.A. 203 EXPEDIENTE 70285

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	901	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	902	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CUENTAS)	903	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	904	(1) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	905	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	906	EXCENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	907	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	908	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	909	TOTAL INGRESOS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	910	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	911	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	912	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	913	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	914	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
350 ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
TOTAL ACTIVO FIJO	356	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
TOTAL ACTIVO	357	SUMINISTROS Y MATERIALES	712
400 PASIVO CORRIENTE		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
CUENTAS POR PAGAR	401	APORTES (ESS Y BENEFICIOS SOCIALES)	714
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OBLIGACIONES (ESS E IMPUESTOS)	404	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL PASIVO CORRIENTE	407	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	TOTAL COSTO DE VENTAS	722
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	413	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	414	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
TOTAL PASIVO	415	GASTOS DE GESTION	753
500 PATRIMONIO NETO		GASTOS DE VIAJE	754
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
RESERVAS	504	CUENTAS INCOBRABLES Y VALOR DE INVENTARIOS	758
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	AMORTIZACIONES DE RESPONSA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
REEXPRESION MONETARIA	506	INTERESES Y DIVIDENDOS	800
OTROS SUPERAVITS	507	AL EXTERIOR	801
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	PROVISIONES DEDUCIBLES	802
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	803
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	804
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	511	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	805
		770 GASTOS DE OPERACIONES	806
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	807
		PERDIDA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	808
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	809
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	810
		UTILIDAD O (PERDIDA) OPERACIONAL	811
		800 CONCILIACION PARA EL IMPUESTO AL 15% TRABAJADORES	
		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	812
		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	813
		(=) UTILIDAD	814
		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	815
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	816
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	817
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	818
		UTILIDAD O (PERDIDA) LIQUIDA	819
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	820
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	821
		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROVISION (MAYO A DICIEMBRE)	822
		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROVISION (MAYO A DICIEMBRE)	823
		(-) 8% OBLIGACIONES PERDIDAS EN EFECTIVO EXCENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	824
		(-) 8% OTRAS RENTAS EXCENTOS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	825
		= UTILIDAD GRAVABLE	826
		IMPUESTO A LA RENTA	827
		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	828
		(-) ANTICIPOS	829
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	830
		TOTAL RENTA	831
		TOTAL SALDO A FAVOR	832



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. 99, Ley 59)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Signature]*
FIRMA CONTADOR: *[Signature]*
Memb. No. 0001288902001

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	900	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	900 - 901	0
INTERESES POR MORA	902	
MULTAS	903	250.000
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	250.000

EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
905	906	907	908	909

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 102 AÑO: **1997** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **11**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 101 RUC: **0981288902001** 202 RAZON SOCIAL: **SUMARESA S.A** 203 EXPEDIENTE: **70235**

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
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
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	EXENTOS NO GRAVADOS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	OTRAS RENTAS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	TOTAL INGRESOS	699
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	396	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
		MANO DE OBRA DIRECTA	709
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
		MANO DE OBRA INDIRECTA	711
		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
		SEGUROS DE INVENTARIOS, 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
		TOTAL COSTO DE VENTAS	729

350 ACTIVO FIJO			
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	78.00	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352		
VEHICULOS	353		
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355		
TOTAL ACTIVO FIJO	359	78.00	
400 PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	401		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	200.00	
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	78.00	
FONDOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412		
LOCALES	413		
EXTERNOS	414		
OBLIGACIONES EMITIDAS	415		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	78.00	
TOTAL DEL PASIVO	420	78.00	

500 PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		
RESERVAS	504		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	265.95	
REEXPRESION MONETARIA	506	(265.95)	
OTROS SUPERAVITS	507		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	200.00	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	278.00	

600 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	601		
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	602		
(=) UTILIDAD	603	801 - 802	
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	604		
(-) AMORTIZACION PERIODOS ANOS ANTERIORES	605		
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	606	803 + 804 - 805	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	607		

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: FIRMA CONTADOR: Matr. No. 920 010168		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir al campo 780) 806 (-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS 809 PROPORCION EN EL EXTERIOR 810 (=) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE) 811 (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE) 812 (+) 1% DE DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO (ENERO A DICIEMBRE) 813 (+) 1% DE OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (ENERO A DICIEMBRE) 814 = UTILIDAD GRAVABLE 808 + 809 - 810 - 811 - 812 - 813 - 814 815 IMPUESTO A LA RENTA 816 UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA 817 (-) ANTICIPOS 818 (=) RETENCIONES EN LA FUENTE 819 TOTAL RENTA 816 - 818 - 819 = 0 820 TOTAL SALDO A FAVOR 816 - 818 - 819 < 0 821	
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			
PAGO PREVIO	901		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	820 - 901	
INTERES POR MORA	903		
MULTAS	904		
TOTAL PAGADO	905	10.00	
EFFECTIVO DOLARES	921		
CHEQUE DOLARES	922		
DEBITO BANCARIO DOLARES	923		
NOTA DE CREDITO DOLARES	924		
COMPENSACION DOLARES	925		