



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE  
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No.

0 0103220

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC 0991326138001 202 RAZON SOCIAL *CANICULTORES ECUATORIANOS S.A.* 203 EXPEDIENTE

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO 97 104 NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**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	—		605	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	606	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	—		607	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	—		608	—
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	—	TOTAL INGRESOS	609	—
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	—			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	—	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	—	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	—	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>—</b>	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	—
350 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	—
TELEFONOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	—
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	<i>1'875.000</i>	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	—
VEHICULOS	353	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	—
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	—
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	<i>187.500</i>	MANO DE OBRA DIRECTA	709	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>1687.500</b>	DEPRECACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	—

**360 ACTIVO NO CORRIENTE**

**700 COSTO DE VENTAS**

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	—	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	711	—
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	<i>1'240.000</i>	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	—
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	—
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	—	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	—
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	—	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	—
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	—
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>1'250.000</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	—
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>2'937.500</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	—

**400 PASIVO CORRIENTE**

**700 COSTO DE VENTAS**

CUENTAS POR PAGAR	401	—	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	—
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	—	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PRESTAMOS SOCIALES POR PAGAR	403	—	SUELdos, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	—
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	—	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	732	—
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	—	GASTOS DE GESTION	733	—
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	—	GASTOS DE VIAJE	734	—
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>—</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	735	—

**410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)**

**700 COSTO DE VENTAS**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	—	DEPRECACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	752	<i>187.500</i>
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATERIZ	412	—	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	754	—
LOCALES	412	—	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	755	—
EXTERNOS	412	—			
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	—	INTERESES Y COMISIONES	756	—
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	—	LOCALES	756	—
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>—</b>	AL EXTERIOR	757	—
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>—</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	758	—

**500 PATRIMONIO NETO**

**700 COSTO DE VENTAS**

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	<i>5'000.000</i>	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	759	<i>187.500</i>
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	<i>1875000</i>	770 GASTOS NO OPERACIONALES	760	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	—	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	—
RESERVAS	504	—	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	—
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	<i>424.773</i>	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	—
REEXPRESION MONETARIA	506	<i>(424.773)</i>	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	—
OTROS SUPERAVITS	507	—	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	—
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	—			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	<i>(187.500)</i>	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>2'937.500</b>	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	—
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>2'037.500</b>	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	—

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

**700 COSTO DE VENTAS**

ANTICIPO PROXIMO ANO	521	—	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	—
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	805	—
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	—

**CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	808	—
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	—	
EN EL PAIS	810	—	
EN EL EXTERIOR	811	—	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	—	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	813	—	
(-) 16% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	814	—	
(-) 16% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	815	—	
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	816	—
IMPUESTO A LA RENTA	816	—	

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

**700 COSTO DE VENTAS**

PAGO PREVIO	901	—</td