

**REPUBLICA DE GUAYANA**  
**MINISTERIO DE FINANZAS Y ECONOMIA**  
**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA**  
**DECLARACION DE BALANCES**  
**IMPUESTO UNICO - SOCIEDADES**  
 No. B 00043524

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	099736418300	02	EXPEDIENTE	74005	03	RAZON SOCIAL	CIA. DE ELABORACIONES DEL YAR S.A. CELDEMAR
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil
07	COD. CANTON	390	08	CUIDAD	Guayaquil	09	CALLE	v.l. Estrada y Laureles
10	NUMERO	107	11	TELEF.	32125	12	FAX	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Procesadora de cascado	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	21131	15	TIPO CONTRIBUYENTE	384
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Econ. Julio Tigua Lopez	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-02507821	18	PERSONAL OCUPIADO	
19	DIRECCION	1	20	ADMINISTRACION	1	21	PRODUCCION	-0-
22	OTROS	-0-	23	AUDITOR EXTERNO	-0-	24	R.M.A.E.	

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>INGRESOS</b>			
Caja, bancos	101	1'393.746	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-0-
Inversiones financieras temporales	102	-0-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-0-
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-0-	Exportaciones	403	-0-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-0-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-0-
Otras cuentas por cobrar	105	7'500.000	Dividendos percibidos	405	-0-
Inventario de materia prima	106	-0-	Rentas exentas y no gravad.	406	-0-
Inventario de productos en proceso	107	-0-	Rentas con impuesto único	407	-0-
Inventario de suministros y materiales	108	-0-	Otras rentas	408	-0-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-0-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	499	-0-

<b>B) Mercaderías en tránsito</b>		<b>COSTO DE VENTAS</b>			
Mercaderías en tránsito	110	-0-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-0-
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-0-	Compra de productos terminados	502	-0-
Impuestos anticipados	112	-0-	Importaciones de productos terminados	503	-0-
Otros activos corrientes	113	-0-	(-) Inventario final de productos terminados	504	-0-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	8'893.746	Inventario inicial de materia prima	505	-0-

<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>			
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-0-	Compras de materia prima	506	-0-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-0-	Importaciones de materia prima	507	-0-
Vehículos	153	-0-	(-) Inventario final de materia prima	508	-0-
Otros activos fijos	154	-0-	Mano de obra directa	509	-0-
(-) Depreciación acumulada	155	-0-	Depreciación de instalaciones y edificios fabr.	510	-0-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	159	-0-	Mano de obra indirecta	511	-0-

<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
Cuentas, doc. por cobrar, e Invers. a largo plazo	161	-0-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-0-
Gastos de organización y constitución	162	1'106.254	Comisiones en ventas y publicidad	552	-0-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-0-	Gastos de gestión	553	-0-
Aportaciones en asociaciones	164	-0-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-0-
Otros activos no corrientes	165	-0-	Impuestos, contribuciones y otros	555	-0-
(-) Amortización acumulada	166	-0-	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-0-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	169	1'106.254	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-0-
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	170	10'000.000	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-0-

<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Cuentas por pagar	201	-0-	Pérdida en venta de activos	571	-0-
Documentos por pagar	202	-0-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-0-
Provisiones sociales por pagar	203	-0-	Otros gastos no operacionales	573	-0-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-0-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	579	-0-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-0-	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	580	-0-
Otros pasivos corrientes	206	-0-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-0-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	209	-0-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-0-

<b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		<b>UTILIDAD NETA (580+581+582-583)</b>			
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-0-	584	-0-	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-0-	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-0-
Obligaciones emitidas	213	-0-	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-0-
Otros pasivos a largo plazo	214	-0-	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-0-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	219	-0-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-0-
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	220	-0-	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-0-

<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>IMPUESTO UNICO</b>			
Capital suscrito y/o asignado	301	10'000.000	729	-0-	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-0-	<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-585+589)</b>	590	-0-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-0-	<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	591	-0-
Reservas	304	-0-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-0-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-0-			
Reexpresión monetaria	306	-0-			
Otros superávits	307	-0-			
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-0-			
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-0-			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	319	10'000.000			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	320	10'000.000			

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-0-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-0-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-0-

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

RENTAS FINANCIERAS	704	-0-	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-0-	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-0-	IMPUESTO UNICO	709	-0-
--------------------	-----	-----	----------------------------	-----	-----	-----------------------------	-----	-----	----------------	-----	-----

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	-0-	EJER. IMP. 731	-0-	No. TRAM. 732	-0-	FECH. ING. 733	-0-	739	-0-
IMP. 740	-0-	EJER. IMP. 741	-0-	No. TRAM. 742	-0-	FECH. ING. 743	-0-	740	-0-
REEXP. MON.	-0-	EJER. IMP. 751	-0-					750	-0-

<b>(-) TOTAL COMPENSACIONES</b>		760	-0-
(-) Anticipos pagados		770	-0-
(-) Impuestos retenidos		771	-0-
<b>SALDO A FAVOR</b>		772	-0-
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>		773	-0-
Interés por mora		774	-0-
Multas		775	10.000
<b>TOTAL PAGADO</b>		779	10.000

**FIRMAS Y PAGOS**

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)

Firma del representante legal: *[Firma]* Nombre: 806 Julio Tigua Matr. No. 801 3177

Firma del contador: *[Firma]*

Efectivo: S/. 10.000 Cheque No. Banco: S/.