



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

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

No. **00190228**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 00075

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
1997	

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC 0910319001	202 RAZON SOCIAL CIA. CERABONA S.A.	203 EXPEDIENTE 76.001
--------------------	-------------------------------------	-----------------------

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

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	--	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	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	DIVIDENDOS PERCIBIDOS 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>	<b>--</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	--	

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	--	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	--
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	5.000.000	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	--	MANO DE OBRA DIRECTA	709	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>5.000.000</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	--
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	--
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	--
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	--	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	--
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	--	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	--	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	--
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	--	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	--
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>--</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	--
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>379</b>	<b>5.000.000</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--

400 PASIVO CORRIENTE			720 COSTO DE VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	--	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	<b>--</b>
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	--	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	--	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	--
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUBSUALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	--	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	--
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	--	GASTOS DE GESTION	753	--
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>--</b>	GASTOS DE VIAJE	754	--
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	--	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	--
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	--
	EXTERNOS	413	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	--
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	--	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	--
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	--	INTERESES Y COMISIONES	760	--
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>--</b>	INTERIOR	761	--
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>429</b>	<b>--</b>	EXTERIOR	762	--

500 PATRIMONIO NETO			760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5.000.000	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	763	--
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	--	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	<b>--</b>
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	--	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770	--
RESERVAS	504	--	PERDIDA EN VENTA DE BIENES	771	--
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	--
REEXPRESION MONETARIA	506	--	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	<b>--</b>
OTROS SUPERAVITS	507	--	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	--
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	--	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	--	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	--
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5.000.000</b>	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	--
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>530</b>	<b>5.000.000</b>	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	--

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 818)	521	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	--
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)			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	--

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO		901	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	--
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	--
INTERESES POR MORA		903	EN EL PAIS	808	--
MULTAS		904	EN EL EXTERIOR	809	--
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	--
OTRAS FORMAS DE PAGO			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	811	--
NOTA DE CREDITO DOLARES			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	--
COMPENSACION DOLARES			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	--
U S \$			= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814
			(-) ANTICIPOS		815
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		816
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: ELDORADO GUERRERO V. NOMBRE: ELDORADO GUERRERO V. C.I. 091236951

FIRMA CONTADOR: ANITA MENDEZ ANGLICA NOMBRE: ANITA MENDEZ ANGLICA C.I. 0914404702

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
TASKI EDITORA S.A. R.U.C.: 1790716147001 - RESOLUCION 3328-29-07-06

