



**SRI** SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS

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

No. **20 0025102**

**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	202	RAZON SOCIAL	203	EXPEDIENTE
	0991387056001		RINORACORP SA		77378

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	50.00	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	699	-	
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>50.00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	

<b>ACTIVO FIJO</b>			<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	8,313.60	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	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>8,313.60</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
<b>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	80.00	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	APORTES IEES 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>80.00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>8,443.60</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-

<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
CUENTAS POR PAGAR	401	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	-	
CONTRIBUCIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			GASTOS DE VIAJE	754	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	6,480.00	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-	
	EXTERNOS	413	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>6,480.00</b>	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>6,480.00</b>	AL EXTERIOR	761	-	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	150.00	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	-	
RESERVAS	504	-	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	59.80	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
REEXPRESION MONETARIA	506	1,853.80	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>1,963.60</b>	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>8,443.60</b>	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	150.00	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	-	
RESERVAS	504	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	59.80	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
REEXPRESION MONETARIA	506	1,853.80	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>1,963.60</b>	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>8,443.60</b>	<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			

<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-

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)

 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL EMILIO TORRES G. NOMBRE C.I. 0909014599			 FIRMA CONTADOR C.P.A. ERNESTO LAMARCA NOMBRE C.I. 0901357285			
<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
PAGO PREVIO	901	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	801	-	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
INTERESES POR MORA	903	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
MULTAS	904	1000	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-	
OTRAS FORMAS DE PAGO			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			
NOTA DE CREDITO DOLARES			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
COMPENSACION DOLARES			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)			
919	925	No.	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807	-
U S \$	926	U S \$	EN EL EXTERIOR	808	-	
100			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-	
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	-	
			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-	
			= 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	-

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
POLIGRAFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

