

FORMULARIO 101 **RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**
 AÑO **1997** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC **0991407766001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **CERAM S.A.** EXPEDIENTE **78296**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS				
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%				
CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-	-		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	-	-		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS OPERACIONALES	-	-		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	316	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-	-		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	-	-		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	319	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	-		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	320	-	OTRAS RENTAS	-	-		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	321	-	TOTAL INGRESOS	-	-		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	322	-	700 COSTOS Y GASTOS	-	-		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	323	-	710 COSTO DE VENTAS	-	-		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	324	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-	-		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	325	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-	-		
MERCADERIAS EN TRANSITO	326	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-	-		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	327	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-	-		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	328	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-	-		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-	-		
340 ACTIVO FIJO	-	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-	-		
ACTIVO FIJO TANGIBLE	-	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-	-		
TERRENOS	341	-	MANO DE OBRERA DIRECTA	-	-		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	-	SUELDOS Y SALARIOS	-	-		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	-		
EQUIPO DE COMPUTACION	344	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-	-		
VEHICULOS	345	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-	-		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	-	GASTOS DE FABRICACION	-	-		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-	-		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	348	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-	-		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-	-		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	-	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	-	-		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	-		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-	-		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353	-	MANO DE OBRERA INDIRECTA	-	-		
TOTAL ACTIVO FIJO	354	-	SUELDOS Y SALARIOS	-	-		
ACTIVO DIFERIDO	-	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	-		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	355	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-	-		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	356	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-	-		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	357	-	COMBUSTIBLES	-	-		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	358	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-	-		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	359	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-	-		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	360	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-	-		
380 OTROS ACTIVOS	-	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-		
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-	-		
OTROS	382	38.200,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-	-		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	-	-		
INVERSIONES A CORTO PLAZO	384	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	-	-		
SOCIEDADES RELACIONADAS	385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-	-		
OTRAS	386	-	SUELDOS, SALARIOS	-	-		
GASTOS ANTICIPADOS	387	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	-		
OTROS ACTIVOS	388	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-	-		
TOTAL OTROS ACTIVOS	389	38.200,00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-	-		
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	38.200,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-	-		
ACTIVOS CONTINGENTES	390	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-	-		
400 PASIVO	-	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-	-		
410 PASIVO CORRIENTE	-	-	COMISIONES EN VENTAS	-	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	-		
LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	-	-		
DEL EXTERIOR	412	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	-	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	413	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-	-		
LOCALES	413	-	GASTOS DE GESTION	-	-		
DEL EXTERIOR	414	-	GASTOS DE VIAJE	-	-		
PRESTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CABA MARCA	415	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-	-		
LOCALES	415	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-	-		
DEL EXTERIOR	416	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-	-		
OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA	417	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	-	-		
CON EL IESS	418	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-	-		
CON EMPLEADOS	419	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-	-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	420	-	CUENTAS INCOBRABLES	-	-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	421	-	BAJA DE INVENTARIOS	-	-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	422	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-	-		
440 PASIVO LARGO PLAZO	-	-	INTERESES Y COMISIONES	-	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	LOCALES	-	-		
LOCALES	441	-	AL EXTERIOR	-	-		
DEL EXTERIOR	442	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	443	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-	-		
LOCALES	443	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-	-		
DEL EXTERIOR	444	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES	-	-		
PRESTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CABA MARCA	445	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-		
LOCALES	445	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-	-		
DEL EXTERIOR	446	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-	-		
HIPOTECAS POR PAGAR	447	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	-	-		
OBLIGACIONES EMITIDAS	448	-	749 + 779 + 789	-	-		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	-		
OTRAS PROVISIONES	450	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	451	-	800 CONCILIACION TRIBUTARIA	-	-		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	452	38.000,00	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801		
470 PASIVO DIFERIDO	-	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802		
ANTICIPO CLIENTES	471	-	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-	-		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-	-		
480 OTROS PASIVOS	-	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-	-		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	EN EL PAIS	-	-		
OTROS PASIVOS	482	-	EN EL EXTERIOR	-	-		
TOTAL OTROS PASIVOS	483	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-	-		
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	38.000,00	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	-	-		
500 PATRIMONIO NETO	-	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	-	-		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	A OTRAS RENTAS EXENTAS	-	-		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-	-		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-	-		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	-	-		
RESERVA DE CAPITAL	505	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	814		
OTROS SUPERAVITS	506	-	= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816		
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	518	(-) ANTICIPO PAGADO	-	-		
TOTAL PATRIMONIO NETO	509	200,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-	-		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	38.200,00	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	-	-		
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)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			818 - 819 - 820 - 821 < 0	819
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			818 - 819 - 820 - 821 > 0	820
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA CONTADOR				
NOMBRE: LUIS SORTA			NOMBRE: DANIEL CARPIO				
C.I. No. 0913284485			RUC No. 0919705053001				
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			PAGO PREVIO			901	-
MEDIANTE COMPENSACIONES			TOTAL IMPUESTO A PAGAR			899 - 901	902
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO			INTERES POR MORA			903	-
			MULTAS			904	10,00
			TOTAL PAGADO			902 + 903 + 904	10,00

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	916	Resol. No.	918
USD	911	USD	913	USD	917	USD	919
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921			REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923
						MES	924
						DIA	925