

FORMULARIO 101 **RESOLUCION N° 0084** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

201 RUC **0991407766001** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **CERAM S.A.** 1998 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA - 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	811	-		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		EXPORTACIONES	803	-			
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-			OTROS INGRESOS EXENTOS	805	-		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806	-		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-			OTRAS RENTAS	807	-		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-			TOTAL INGRESOS	808	-		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-		700 COSTOS Y GASTOS					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-		710 COSTO DE VENTAS					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-			
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	-		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-			
320 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-			
ACTIVO FIJO TANGIBLE				SUELDOS Y SALARIOS					
TERRENOS	341	-		MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	719	-		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-			
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-		GASTOS DE FABRICACION	723	-			
VEHICULOS	349	-		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE MAQUIN. B. Y EDIF. (primas y secciones)	727	-			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		SUELDOS Y SALARIOS	729	-			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	363	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-			
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-			
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES					
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734	-			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735	-			
DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	736	-			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	737	-			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	739	-			
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS					
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	740	-			
	OTROS	383	38.200,00	TOTAL COSTO DE VENTAS	740	-			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-			
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-			
GASTOS ANTICIPADOS	391	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-			
OTROS ACTIVOS	393	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-			
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	38.200,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-			
TOTAL DEL ACTIVO	399	-	38.200,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-			
ACTIVOS CONTINGENTES	395	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-			
400 PASIVO				COMISIONES EN VENTAS					
410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCION Y PUBLICIDAD					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	758	-			
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	759	-			
OBLIGACIONES CON INSTRUCCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	760	-			
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTION	761	-			
PRESTAMOS DE SUJERIALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	762	-			
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	763	-			
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	764	-			
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	765	-			
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	766	-			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	767	-			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	768	-			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-		CUENTAS INCOBRABLES	769	-			
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	770	-			
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	771	-		
OBLIGACIONES CON INSTRUCCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	AL EXTERIOR	772	-			
	DEL EXTERIOR	447	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	773	-			
PRESTAMOS DE SUJERIALES ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	774	-			
	DEL EXTERIOR	451	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	774	-			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		780 GASTOS NO OPERACIONALES					
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-			
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-			
OTRAS PROVISIONES	459	-		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	-			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	38.000,00	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799	-		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	463	-	38.000,00	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	799	-		
TOTAL PASIVO	499	-	38.000,00	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	799	-		
470 PASIVO DIFERIDO				800 CONCILIACION TRIBUTARIA					
ANTICIPO CLIENTES	471	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	-		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	-		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	-		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803	-			
480 OTROS PASIVOS				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-			
OTROS PASIVOS	483	-		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806	-		
TOTAL OTROS PASIVOS	483	-		EN EL EXTERIOR	807	-			
TOTAL DEL PASIVO	499	-	38.000,00	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-			
PASIVOS CONTINGENTES	495	-		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC	809	-		
500 PATRIMONIO NETO				A OTRAS RENTAS EXENTAS					
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	810	-			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	-			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-		(-) OTRAS DEDUCCIONES	812	-			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	813	-		
RESERVA DE CAPITAL	509	-		= PERDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	-		
OTROS SUPERAVITS	511	-		UTILIDAD CAMPO 813	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815	-		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	816	-		
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	817	-		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	-	(-) ANTICIPO PAGADO	818	-			
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	819	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-			
TOTAL PATRIMONIO NETO	596	200,00		(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	820	-			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	38.200,00		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	821	-		
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 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				818 - 819 - 820 - 821 > 0	822
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR					
NOMBRE: LUIS SORIA J.				NOMBRE: DANIEL CARPIO O.					
C.I. No. 0913284485				RUC No. 0919705053001					
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				PAGO PREVIO					
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO A PAGAR					
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO				INTERES POR MORA					
				MULTAS					
				TOTAL PAGADO					

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	810	N/C No.	912	N/C No.	914	Resol. No.	916
USD	811	USD	913	USD	915	USD	917
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	821	REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923	MES	924

165 10/11/21 03/07/2003 0 1 amoral ON CERO PAG. IMPUESTOS No. Impo.: 01 IMPIO. A LA RENTA Y P Sticker No.: 37-001-042294-0 us\$10.00 BANCO BOLIVARIANO