

78886

REPUBLICA DEL ECUADOR

## DEVELOPMENT

## FORN

1. The first step is to identify the problem. In this case, the problem is that the company is not meeting its sales targets.

**MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO**

**DIRECCION GENERAL DE RENTAS**

## EXPERIENCIA DE COMPANIAS

# BRING IT ON

**IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

099139681000

78886

**MORED S. A**

**GUAYAS**

09

**GUAYAQUIL**

390

## GUAYAQUIL

**CORDOVA**

407

**COMPRA, VENTA Y CORRETAJE DE B**

6190

388

**JOFFRE MENENDEZ LIGUA**

**1201823414**

| ACTIVO CORRIENTE                                 |     |           | INGRESOS                                              |  |   |
|--------------------------------------------------|-----|-----------|-------------------------------------------------------|--|---|
| Caja, bancos                                     | 101 | 1'250.000 | Ventas gravadas con I.V.A.                            |  | - |
| Inversiones financieras temporales               | 102 | -         | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas                |  | - |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)       | 103 | -         | Exportaciones                                         |  | - |
| (-) Provisión cuentas incobrables                | 104 | -         | (-) Devoluciones y descuentos en ventas               |  | - |
| Otras cuentas por cobrar                         | 105 | -         | Dividendos percibidos                                 |  | - |
| Inventario de materia prima                      | 106 | -         | Rentas exentas y no gravad.                           |  | - |
| Inventario de productos en proceso               | 107 | -         | Rentas con impuesto único                             |  | - |
| Inventario de suministros y materiales           | 108 | -         | Otras rentas                                          |  | - |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacen | 109 | -         |                                                       |  | - |
| Mercaderías en tránsito                          | 110 | -         | <b>COSTO DE VENTAS</b>                                |  |   |
| Repuestos, herramientas y accesorios             | 111 | -         | Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.) |  | - |
| Impuestos anticipados                            | 112 | -         | Compra de productos terminados                        |  | - |
| Otros activos corrientes                         | 113 | -         | Importaciones de productos terminados                 |  | - |
|                                                  | 114 | 1'250.000 | (-) Inventario final de productos terminados          |  | - |

| ACTIVO FIJO                             |      |   | Cuentas de Inventario                           |      |   |
|-----------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------|------|---|
| Terrenos, edificios e instalaciones     | 1100 | - | Inventario inicial de materia prima             | 1100 | - |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 1200 | - | Compras de materia prima                        | 1200 | - |
| Vehículos                               | 1300 | - | Importaciones de materia prima                  | 1300 | - |
| Otros activos fijos                     | 1400 | - | (-) Inventario final de materia prima           | 1400 | - |
| (-) Depreciación acumulada              | 1500 | - | Mano de obra directa                            | 1500 | - |
|                                         |      | - | Depreciación de maquinaria, equipo, y edificios | 1600 | - |
|                                         |      | - | Mano de obra indirecta                          | 1700 | - |

|                                                   |           |                                              |   |
|---------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|---|
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                      | -         | Suministros y materiales                     | - |
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo | -         | Seguros de incendios, robos, etc., y af.     | - |
| Gastos de organización y constitución             | -         | Aportes IESS y beneficios sociales           | - |
| Gastos de investigación exploración y otros       | -         | Mantenimiento y reparaciones                 | - |
| Contribuciones en asociaciones                    | -         | Energía, agua y teléfono                     | - |
| Otros activos no corrientes                       | -         | Otros gastos de fabricación                  | - |
| (-) Amortización acumulada                        | -         | Inventario inicial de productos en proceso   | - |
|                                                   | -         | (-) Inventario final de productos en proceso | - |
|                                                   | 1'250.000 | Inventario inicial de productos terminados   | - |

|                                                   |     |    |                                                          |  |    |
|---------------------------------------------------|-----|----|----------------------------------------------------------|--|----|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                           |     |    | <b>(-) Inventario final de productos terminados</b>      |  |    |
| Cuentas por pagar                                 | 100 | -- |                                                          |  | -- |
| Documentos por pagar                              | 100 | -- |                                                          |  | -- |
| Provisiones sociales por pagar                    | 100 | -- | <b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                 |  |    |
| Obligaciones: IESS e Impuestos                    | 100 | -- | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones |  |    |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 100 | -- | Comisiones en ventas y publicidad                        |  |    |
| Otros pasivos corrientes                          | 100 | -- | Gastos de gestión                                        |  |    |
|                                                   | 100 | -- | Agua, luz, teléfono, télex y fax                         |  |    |
|                                                   | 100 | -- | Impuestos, contribuciones y otros                        |  |    |
|                                                   | 100 | -- |                                                          |  |    |

| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)            |     |    | Depreciación de bienes y amortizaciones            |  |    |
|----------------------------------------------|-----|----|----------------------------------------------------|--|----|
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo) | 2.1 | -- | Cuentas incobrables y baja de inventarios          |  | -- |
| Préstamos de accionistas o casa matriz       | 2.2 | -- | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio |  | -- |
| Obligaciones emitidas                        | 2.3 | -- | Intereses y comisiones                             |  | -- |
| Otros pasivos a largo plazo                  | 2.4 | -- | Provisiones deducibles                             |  | -- |
|                                              |     | -- | Otros gastos de administración y ventas            |  | -- |
|                                              |     | -- |                                                    |  | -- |

| PATRIMONIO NETO                                                    |    |           | GASTOS NO OPERACIONALES                      |    |   |
|--------------------------------------------------------------------|----|-----------|----------------------------------------------|----|---|
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 31 | 5'000.000 | Pérdida en venta de activos                  | 31 | - |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.                 | 32 | 3'750.000 | Pérdida por diferencia de cambio             | 31 | - |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 33 | -         | Otros gastos no operacionales                | 31 | - |
| Reservas                                                           | 34 | -         | UTILIDAD O (PÉRDIDA) EJERCICIO (400-520-580) | 31 | - |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 35 | -         | (+) Gastos no deducibles (en el país)        | 31 | - |
| Reexpresión monetaria                                              | 36 | -         | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)    | 31 | - |
| Otros superávits                                                   | 37 | -         | (-) Amortización pérdidas de años anteriores | 31 | - |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 38 | -         | Utilidad Neta (590+581+582-583)              | 31 | - |
| Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 39 | -         | (-) Participación 15% de trabajadores        | 31 | - |
|                                                                    | 40 | 1'250.000 | (-) 85% Dividendos percibidos                | 31 | - |
|                                                                    | 41 | 1'250.000 |                                              |    |   |

|                                                        |       |   |                                            |   |
|--------------------------------------------------------|-------|---|--------------------------------------------|---|
|                                                        |       |   | (-) 85% Rentas con Impuesto Único          | - |
| <b>CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO</b> |       |   | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas | - |
| % Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)      | 0.00% | - | (-) Reinversiones y leyes de fomento       | - |
| % Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)         | 0.00% | - |                                            | - |
| Valor anticipo ((701 ó 702) -771)                      | 0.00  | - | <b>IMPUESTO A LA RENTA (580 x 25%)</b>     | - |

| RENTAS CON IMPUESTO UNICO |                            | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (500 - 501) |                |
|---------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS  | HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. | RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES                             | IMPUESTO UNICO |
|                           |                            |                                                         |                |

| DETALLE DE COMPENSACIONES |  |   |  | TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709) |  |   |  |
|---------------------------|--|---|--|------------------------------------|--|---|--|
| -                         |  | - |  | -                                  |  | - |  |
| -                         |  | - |  | -                                  |  | - |  |
|                           |  |   |  |                                    |  |   |  |

**Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 56)**

**Norma López**

**5.798**

**SELLO Y FECHA DE RECEPCION**

**Exo. 1998**

**2ª Cópia: Superintendencia de Compañías**

**Tekni Editore S.p.A. R.U.G. 1790716147001**

**BANCO DEL PACIFICO**

30-001-028244-8

**Valor : 8/.0\*\***

27/ABR/1998 CAJA:0071 REF:6286511