



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

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

No.

0187140

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

101 AÑO 2000 104 NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

79.658

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 033142365400 202 RAZON SOCIAL MACASTER S.A.

203 EXPEDIENTE 79653-97

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	7,336.66	600 INGRESOS	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	—	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	20,051.12	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	—	EXPORTACIONES	603
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	—	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	605
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	—	EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	6,346.31	OTRAS RENTAS	608
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	—	TOTAL INGRESOS	609
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	—		610
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	—	700 COSTO DE VENTAS	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	—	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	314	33,744.59	COMPRO DE PRODUCTOS TERMINADOS	702

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	704
MATERIALES, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	1,989.24	COMPRO DE MATERIA PRIMA	705
VEHICULOS	353	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	706
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	707
(-) DEPRECACION ACUMULADA	355	331.43	MANO DE OBRA DIRECTA	708
TOTAL ACTIVO FIJO	356	1,157.31	DEPRECACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	712
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	58.00	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	28.13	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	367	39.37	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL DEL ACTIVO	370	34,942.27	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	29,038.28	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	2,664.49	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
PRESTAMOS SOCIALES POR PAGAR	403	415.36	TOTAL COSTO DE VENTAS	722
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	55.33	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
ABONACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	—	SUELdos, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	723
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	—	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	724
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	32,233.90	GASTOS DE GESTION	725

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	—	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	726
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATERIZ	412	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	727
LOCALES	412	—	DEPRECACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	728
EXTERNOS	413	—	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	729
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	—	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	730
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	—	INTERESES Y COMISIONES	731
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	418	—	LOCALES	732
TOTAL DEL PASIVO	420	—	INTERIOR	733

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	734
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	—	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	735
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	—	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	736
RESERVAS	504	3.03	770 GASTOS NO OPERACIONALES	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	731.30	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	737
REEXPRESION MONETARIA	506	1,330.19	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	738
OTROS SUPERAVITS	507	—	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	739
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-1,723.30	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	740
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	2,117.04	(-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	741
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	2,703.31	(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	742
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	34,942.27	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	743

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	744
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERTADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803
			801	2,532.40
			802	663.53
			803	431.35

			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805
			(-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	806
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	807
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	808
			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811

			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812
			= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 810 - 811 - 812
			813	1,635.13
			814	421.29
			815	—

			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805
			(-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	806
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	807
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	808
	</td			