



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. 00001567

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 831

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1999 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

8871

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0990304238001 202 RAZON SOCIAL PRESTACIONES CONTABLES S.A. PRECONTAL 203 EXPEDIENTE 578176

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	745.576.154	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	726.848.674	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIDOS 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	609	-	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS			
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	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	18.727.480	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	456.686.608	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	224.031.631	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	232.654.977	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EOIF	713	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
TOTAL DEL ACTIVO	370	251.382.457	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	661.404.899	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-	
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	661.404.899	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	16.006.574	
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-		AL EXTERIOR	761	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-	
TOTAL DEL PASIVO	420	661.404.899	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-	
500 PATRIMONIO NETO			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	6.000.000	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	16.006.574	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
RESERVAS	504	1.332.858	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	866.897.582	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	6.647	
REEXPRESION MONETARIA	506	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	(16.013.221)	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	(1.268.239.661)	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(16.013.221)	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	(410.022.442)	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	528	251.382.457	(=) UTILIDAD	801 + 802	803	-
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-	

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]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
 FIRMA CONTADOR

Matri No. **027948**

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902
INTERESES POR MORA	903	-
MULTAS	904	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905

EFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
910	-	911	-	912	-	913	-	914	-
S/.	-	S/.	-	S/.	-	S/.	-	S/.	-

EFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919	-	920	-	921	-	922	-	923	-
U S \$	-	U S \$	-	U S \$	-	U S \$	-	U S \$	-

(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	800	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) EFECTIVA (Trasladar al campo 780)	808	16.013.221
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	809	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS (BASE PARA LOS EJERCICIOS PROPORCIONADO MAYO A DICIEMBRE)	810	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-
(-) DIVIDENDOS PROPORCIONALES EFECTIVO EJERCICIOS (MAYO A DICIEMBRE)	812	-
(-) OTRAS RETENCIONES Y NO DEDUCIBLES (MAYO A DICIEMBRE)	813	-
= UTILIDAD IMPONIBLE	808 + 809 - 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815
IMPUESTO A LA RENTA	816	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	16.013.221
(-) ANTICIPOS	818	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821

2ª Copia: Superintendencia de Compañías
 TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.: 1790716147001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

17-001-014355-8
 20000405

0.00
 BANCO DE GUAYABUIL

Banco de Guayabuil S.A.
Caja - Montevideo
05 ABR 2000
 Vent. 02 - Tarq

00000000

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1999 No. B 00079411

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01 RUC: 0990304238001 02 EXPEDIENTE 5X176 03 RAZON SOCIAL: PRESTACIONES CONTABLES S.A.

04 PROVINCIA GUAYAS 05 COD. PROVINCIA 09 06 CANTON GUAYAQUIL 07 COD. CANTON 390 08 CIUDAD GUAYAQUIL

09 CALLE KM 6 1/2 Via a Daule 10 NUMERO - 11 TELEF. 253300 12 FAX 254664

13 ACTIVIDAD ECONOMICA SERVICIOS CONTABLES 14 COD. ACTIVIDAD ECON. 23332 15 TIPO CONTRIBUYENTE 383

16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL VICTOR PATIÑO F. 17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE 0905321451

PERSONAL OCUPADO 20 DIRECCION 21 ADMINISTRACION 22 PRODUCCION 23 OTROS 24 AUDITOR EXTERNO 25 R.N.A.E.

ESTADO DE SITUACION

ACTIVO CORRIENTE		
Caja, bancos	101	-
Inversiones financieras temporales	102	-
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	747.582.801
(-) Provisión cuentas incobrables	104	710.842.100
Otras cuentas por cobrar	105	-
Inventario de materia prima	106	-
Inventario de productos en proceso	107	-
Inventario de suministros y materiales	108	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	36.740.701
ACTIVO FIJO		
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	295.709.350
Vehículos	153	-
Otros activos fijos	154	-
(-) Depreciación acumulada	155	224.031.631
TOTAL ACTIVO FIJO	159	71.573.019
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-
Gastos de organización y constitución	162	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-
Aportaciones en asociaciones	164	-
Otros activos no corrientes	165	-
(-) Amortización acumulada	166	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	109.413.720
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar	201	661.404.899
Documentos por pagar	202	-
Provisiones sociales por pagar	203	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-
Préstamos recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-
Otros pasivos corrientes	206	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	661.404.899
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-
Obligaciones emitidas	213	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	661.404.899
PATRIMONIO NETO		
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-
Reservas	304	1.332.958
Reserva por revalorización del patrimonio	305	317.966.463
Reexpresión monetaria	306	23.146.750
Otros superávits	307	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	773.597.232
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	81.541.508
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	562.936.179
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	109.413.720

INGRESOS		
Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-
Exportaciones	403	-
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Dividendos percibidos	405	-
Ingresos no operacionales		
Rentas exentas y no gravad.	406	-
Rentas con impuesto único	407	-
Otras rentas	408	-
TOTAL INGRESOS	499	-
COSTO DE VENTAS		
Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Compra de productos terminados	502	-
Importaciones de productos terminados	503	-
(-) Inventario final de productos terminados	504	-
Inventario inicial de materia prima	505	-
Compras de materia prima	506	-
Importaciones de materia prima	507	-
(-) Inventario final de materia prima	508	-
Mano de obra directa	509	-
Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
Mano de obra indirecta	511	-
Suministros y materiales	512	-
Seguros de inventarios, maquin. equip., y edif.	513	-
Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
Mantenimiento y preparación	515	-
Energía, agua y teléfono	516	-
Otros gastos de fabricación	517	-
Inventario inicial de productos en proceso	518	-
(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
Inventario inicial de productos terminados	520	-
(-) Inventario final de productos terminados	521	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Gastos de gestión	553	-
Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
Impuestos, contribuciones y otros	555	-
Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-
Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Intereses y comisiones	559	-
Provisiones deducibles	560	-
Otros gastos de administración y ventas	561	-
TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-
GASTOS NO OPERACIONALES		
Pérdida en venta de activos	571	-
Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Otros gastos no operacionales	573	81.541.508
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	81.541.508
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	(81.541.508)
(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	(81.541.508)
(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
(-) 85% Dividendos percibidos	586	-

ESTADO DE RESULTADOS

29 APR 2000

