



DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PATRIMONIO  
BALANCE GENERAL UNICO - SOCIEDAD

0 00163914

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: SIRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION  
AÑO 2.001 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

103.478

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE  
RUC 0992152842001

RAZON SOCIAL O DENOMINACION IBEROAMERICANA DE PLASTICOS IBEROPLASTICA S

EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		VENTAS NETAS G... TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS	10.296,49	VENTAS NETAS G... CON TARIFA CERO	110.377,75
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-	EXPORTACIONES	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	101.485,46	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	2.475,34	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.592,52	OTRAS RENTAS	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	-	TOTAL INGRESOS	110.377,75
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	494,71	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	99.777,75
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7.138,40	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>139.482,92</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		SUELDOS Y SALARIOS	-
TERRENOS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	882,30	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
EQUIPO DE COMPUTACION	-	GASTOS DE FABRICACION	-
VEHICULOS	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	14,70	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>867,60</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>867,60</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		COMBUSTIBLES	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
SAL. POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
CLIENTES RELACIONADOS	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	-
OTROS	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>99.777,75</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
SOCIEDADES RELACIONADAS	-	SUELDOS, SALARIOS	5.000,00
OTRAS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.100,00
GASTOS ANTICIPADOS	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
OTROS ACTIVOS	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397 = 140.350,52</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
ACTIVOS CONTINGENTES	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
<b>400 PASIVO</b>		COMISIONES EN VENTAS	7.000,00
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		PROMOCION Y PUBLICIDAD	1.100,00
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROFESIONALES	7.000,00	COMBUSTIBLES	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	-
PRESTAMOS DE SUJEROS, ACCIONISTAS Y OTRAS ENTIDADES	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
OBLIGACIONES	-	GASTOS DE GESTION	-
LOCALES	-	GASTOS DE VIAJE	-
DEL EXTERIOR	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-
CON EL IESS	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
CON EMPLEADOS	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>-</b>	CUENTAS INCOBRABLES	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		BAJA DE INVENTARIOS	-
DEBITOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
LOCALES	-	LOCALES	-
DEL EXTERIOR	-	AL EXTERIOR	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
PRESTAMOS DE SUJEROS, ACCIONISTAS Y OTRAS ENTIDADES	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
OBLIGACIONES	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>18.000,00</b>
LOCALES	17.415,51	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
DEL EXTERIOR	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
HIPOTECAS POR PAGAR	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	200,00
OBLIGACIONES EMITIDAS	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>200,00</b>
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 780 = 118.377,75</b>
OTRAS PROVISIONES	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0 = 2.239,33
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0 = -
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>17.415,51</b>	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
ANTICIPO CLIENTES	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	330,00
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
INGRESOS ANTICIPADOS	-	EN EL PAIS	-
OTROS PASIVOS	-	EN EL EXTERIOR	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489 = 136.511,19</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	-
PASIVOS CONTINGENTES	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.600,00	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 = 1.900,00
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	-	= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 = -
RESERVA DE CAPITAL	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-
OTROS SUPERAVITS	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816 = 1.900,00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%) = 47.000,00
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	(-) ANTICIPO PAGADO	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 = 2.239,33	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	4.000,00
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 = -	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.839,33</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0 = -
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499+508 = 140.350,52</b>	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0 = -
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 CONTADOR	
NOMBRE: ESTEBAN MUÑOZ MUÑOZ		NOMBRE: ING. ROBERTO CASTRO	
C.I. No. 09-0033845-0		RUC No. 9900587357001	
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		42,00	
MEDIANTE COMPENSACIONES		-	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		-	
PAGO PREVIO		-	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899 - 901 = -	
INTERES POR MORA		-	
MULTAS		-	
TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904 = 42,00	

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD	Resol. No.	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.							

46-04