

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 No. B 0 0043355

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	099047832500	02	EXPEDIENTE	25213-90	RAZON SOCIAL:	JOYERIA ARTEX JOYARTEX C. LTDA.											
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL				
09	CALLE	V. E. ESTRADA C.C. PLAZA TRIANGULO					10	NUMERO	115	11	TELEF.	381743	12	FAX	-			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	VENTA Y REPARACION DE JOYAS					14	COD. ACTIVIDAD ECON.	95141	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387						
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	NARCISA ASPIAZU SANTOS					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	090584735-6									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	5.198.370	Ventas gravadas con I.V.A.	401	48.801.390	
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones	403	-	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-	
Otras cuentas por cobrar	105	-	Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	-		Rentas exentas y no gravad.	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-		Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	-		Otras rentas	408	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	24.892.161	TOTAL INGRESOS	499	48.801.390	
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS			
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	14.743.669	
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	22.508.477	
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	30.090.531	(-) Inventario final de productos terminados	504	17.692.403	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	3.654.721	Importaciones de materia prima	507	-	
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-	
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-	
(-) Depreciación acumulada	155	2.517.572	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	1.137.149	Mano de obra indirecta	511	-	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-	
Gastos de organización y constitución	162	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-	
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-	
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-	
Otros activos no corrientes	165	9.126	Otros gastos de fabricación	517	-	
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	9.126	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-	
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	31.236.806	Inventario inicial de productos terminados	520	-	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-	
Cuentas por pagar	201	5.471.255	TOTAL GASTOS DE VENTAS	529	19.559.743	
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	1.115.877	Sueldos, salarios, prestaciones sociales, indemnizaciones	551	19.530.710	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	720.078	Comisiones, honorarios, honorarios de honorarios	552	-	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-	
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	4.436.300	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	7.307.210	Impuestos, contribuciones y otros	555	184.300	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-	
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	-	
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561	3.071.003	
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	7.307.210	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	27.222.313	
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES			
Capital suscrito y/o asignado	301	2.000.000	Pérdida en venta de activos	571	-	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Otros gastos no operacionales	573	-	
Reservas	304	581.150	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	39.069.656	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	2.019.334	
Reexpresión monetaria	306	27.502.490	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-	
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	8.493.955	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-	
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1.287.325	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	2.019.334	
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	23.929.596	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	302.900	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	31.236.806	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-	
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-	
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-	
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-	
			UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	1.716.434	
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	429.109	
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1.287.325	

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	312.368	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	343.288	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	655.656	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	1.716.434
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	429.109
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1.287.325

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	705	REFERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	-	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	-	709	IMPUESTO UNICO	429.109
-----	--------------------------	---	-----	------------------------------	---	-----	-----------------------------	---	-----	----------------	---------

DETALLE DE COMPENSACIONES						TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)		729	429.109				
IMP.	730	-	EJER. IMP.	731	-	No. TRAM.	732	-	FECH. ING.	733	-	739	-
IMP.	740	-	EJER. IMP.	741	-	No. TRAM.	742	-	FECH. ING.	743	-	749	-
REEXP. MON.	-	-	EJER. IMP.	751	-	-	-	-	-	-	-	759	-

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)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	429.109	
Firma del representante legal	Firma del contador	(-) Anticipos pagados	770	282.520	
		(-) Impuestos retenidos	771	-	
		SALDO A FAVOR	772	-	
		IMPUESTO A PAGAR	773	146.589	
		Interés por mora	774	12.393	
		Penas	775	8.796	
		TOTAL PAGADO	799	167.778	
Effectivo	Cheque No.	-	Banco	Notas de Crédito (cantidad)	-
S/. 167.778	S/.	-	-	S/.	-

