

**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 199 4 No. B 00019426**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	099 0648689001	02	EXPEDIENTE	25920	03	RAZON SOCIAL:	A.B.C. CONSULTORES FINANCIEROS LTDA										
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil	07	COD. CANTON	39008	CIUDAD	Guayaquil					
09	CALLE	Aguirre				10	NUMERO	223	11	TELEF.	---	12	FAX	---				
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Consultoria Auditoria				14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83221	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388							
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Telmo Velez Cabrera				17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0902411552										
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	---	21	ADMINISTRACION	1	22	PRODUCCION	2	23	OTROS	---	24	AUDITOR EXTERNO	---	25	R.N.A.E.	---

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	1,330	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-0-
Inversiones financieras temporales	102	-0-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	20,089,000
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	4,396,000	Exportaciones	403	---
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-0-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-0-
Otras cuentas por cobrar	105	605,133	Dividendos percibidos	405	-0-
Inventario de materia prima	106	-0-	Rentas exentas y no gravad.	406	-00-
Inventario de productos en proceso	107	-0-	Rentas con impuesto único	407	-0-
Inventario de suministros y materiales	108	-0-	Otras rentas	408	-0-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-0-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	499	20,089,000
Mercaderías en tránsito	110	-0-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-0-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-0-
Impuestos anticipados	112	1,250,048	Compra de productos terminados	502	-0-
Otros activos corrientes	113	-0-	Importaciones de productos terminados	503	-0-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	6,252,511	(-) Inventario final de productos terminados	504	-0-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-0-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-0-	Compras de materia prima	506	-0-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	935,649	Importaciones de materia prima	507	-0-
Vehículos	153	-0-	(-) Inventario final de materia prima	508	-0-
Otros activos fijos	154	-0-	Mano de obra directa	509	-0-
(-) Depreciación acumulada	155	655,075	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fabr.	510	-0-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	159	280,574	Mano de obra indirecta	511	-0-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-0-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-0-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-0-
Gastos de organización y constitución	162	---	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-0-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-0-	Mantenimiento y reparaciones	515	-0-
Aportaciones en asociaciones	164	-0-	Energía, agua y teléfono	516	-0-
Otros activos no corrientes	165	-0-	Otros gastos de fabricación	517	-0-
(-) Amortización acumulada	166	-0-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-0-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	169	-0-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-0-
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	170	6,533,085	Inventario inicial de productos terminados	520	-0-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-0-
Cuentas por pagar	201	-0-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	529	-0-
Documentos por pagar	202	3,326,923	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	540,635	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	3,802,960
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-0-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-0-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-0-	Gastos de gestión	553	12,366,229
Otros pasivos corrientes	206	553,172	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	497,770
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	209	4,420,730	Impuestos, contribuciones y otros	555	-0-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	94,375
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-0-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-0-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-0-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-0-
Obligaciones emitidas	213	-0-	Intereses y comisiones	559	1,173,512
Otros pasivos a largo plazo	214	-0-	Provisiónes deducibles	560	-0-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	219	-0-	Otros gastos de administración y ventas	561	1,484,748
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	220	-0-	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	569	19,419,594
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	2,000,000	Pérdida en venta de activos	571	-0-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-0-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-0-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-0-	Otros gastos no operacionales	573	-0-
Reservas	304	50,000	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	579	-0-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	432,012	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	580	669,406
Reexpresión monetaria	306	(1,432,307)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-0-
Otros superávits	307	-0-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-0-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	560,596	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-0-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	502,054	<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	584	669,406
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	319	2,112,355	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-0-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	320	6,533,085	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-0-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-0-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-0-
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-0-
			<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>	590	669,406
			<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	591	167,352
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	502,054

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-0-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-0-
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-0-

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

704 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-0-	705 HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	-0-	706 RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	-0-	709 IMPUESTO UNICO	-0-
------------------------------	-----	--------------------------------	-----	---------------------------------	-----	--------------------	-----

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	-0-	EJER. IMP. 731	-0-	No. TRAM. 732	-0-	FECH. ING. 733	-0-	738	-0-
IMP. 740	-0-	EJER. IMP. 741	-0-	No. TPAM. 742	-0-	FECH. ING. 743	-0-	739	-0-
REEXP. MON.	-0-	EJER. IMP. 751	-0-					750	-0-

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)

<b>(-) TOTAL COMPENSACION</b>	760	-0-
(-) Anticipos pagados	770	-0-
(-) Impuestos retenidos	771	602,670
<b>SALDO A FAVOR</b>	772	435,318
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	773	-0-
Interés por...	774	-0-
Multas...	775	5,000
<b>TOTAL PAGAR</b>	776	5,000
Efectivo	Cheque No.	-0-
S/. 5,000	S/.	-0-



17. CAJERA 17