

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

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

EJERCICIO FISCAL 199 4 No. B 00012470

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE 28032

01 RUC	0991120300001	02 EXPEDIENTE	10032-913	RAZON SOCIAL:	AUDITORES TRIBUTARIOS ECUATORIANOS CIA. LTDA.								
04 PROVINCIA	GUAYAS	05 COD. PROVINCIA	09	06 CANTON	GUAYAQUIL	07 COD. CANTON	390	08 CIUDAD	GUAYAQUIL				
09 CALLE	VELEZ			10 NUMERO	416	11 TELEF.	517-681	12 FAX	-				
13 ACTIVIDAD ECONOMICA	AUDITORIA EXTERNA					14 COD. ACTIVIDAD ECON.	83223	15 TIPO CONTRIBUYENTE	387				
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	GLADYS ARIAS A.					17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	090409509-8						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21 ADMINISTRACION	-	22 PRODUCCION	-	23 OTROS	-	24 AUDITOR EXTERNO	-	25 R.N.A.E.	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	1'852.435	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
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	-	TOTAL INGRESOS	499	-
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Impuestos anticipados	112	301.450	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	2'153.885	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-	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	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	-	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	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	2'153.885	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Cuentas por pagar	201	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
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	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	2'153.885	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-
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	153.885	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	1'223.437	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-
Reexpresión monetaria	306	(1'223.437)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	584	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	2'153.885	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	2'153.885	(-) 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	-
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO					
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)			701	21.538	
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)			702	-	
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)			703	21.538	

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO					
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	IMPUESTO UNICO
704	-	705	-	706	-

F) DETALLE DE COMPENSACIONES			TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)		
IMP.	730	-	EJER. IMP.	731	-
IMP.	740	-	EJER. IMP.	741	-
REEXP. MON.	EJER. IMP.	751	No. TRAM.	732	-
			FECH. ING.	733	-
			IMPUESTO A LA RENTA	739	-

			IMP. 730	739	-
			IMP. 740	749	-
			REEXP. MON. 751	759	-
			(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	-

			(-) Anticipos pagados	770	301.450
			(-) Impuestos retenidos	771	-
			SALDO A FAVOR	772	-
			IMPUESTO A PAGAR	773	-

			INTERES POR MORA	774	-
			MULTAS	775	1.000
			TOTAL PAGADO	799	1.000

			Efectivo	Cheque No.	-	Banco	Notas de Crédito (cantidad)	-
			S/1.000	S/.	-	-	S/-	-

			30-001-021345-1	SELLO Y FECHA DE RECEPCION			Exp. 1997
--	--	--	-----------------	----------------------------	--	--	-----------

			Valor : S/. 1.000**				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

			16/MAY/1997 CAJA:0061 REF:1155137				
--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--

			BANCO DEL PACIFICO				
--	--	--	--------------------	--	--	--	--

			2 ^a Copia: Superintendencia de Compañias				
--	--	--	---	--	--	--	--

			Offsetec S.A. R.U.C. 1790149749001 Resolución 03328 - 96 - 07 - 29				
--	--	--	--	--	--	--	--