

REPUBLICA DE GUAYAS  
MINISTERIO DE FINANZAS  
DIRECCION GENERAL DE EMPRESAS  
SUPERINTENDENCIA DE EMPRESAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA  
Y PRESENTACION DE BALANES  
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES  
EJERCICIO FISCAL 1994 No. B 00033657

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	099058400100	02	EXPEDIENTE	40.020.82	RAZON SOCIAL	ELECTRODOMESTICOS PIPSA S.A.												
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	399	08	CUIDAD	GUAYAQUIL				
09	CALLE	Km. 9 1/2 VIA A DAULE					10	NUMERO	s/n	11	TELEF.	252055	12	FAX	256987			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	FABRICAC. DE ARTICULOS DE HIERRO ENLOZADO					14	COD. ACTIVIDAD ECON.	38191	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388						
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ING. LUIS IBANEZ DELGADO					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-03998698									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	2	21	ADMINISTRACION	85	22	PRODUCCION	284	23	OTROS	5	24	AUDITOR EXTERNO	SI	25	R.N.A.E.	013

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	486'083.587	Ventas gravadas con I.V.A.	401	3.651'817.046
Inversiones financieras temporales	102	2'427.000	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	979'210.607	Exportaciones	403	2.655'096.762
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	405'195.294	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	1.062'834.643	Rentas exentas y no gravad.	406	-
Inventario de productos en proceso	107	897'961.827	Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	-	Otras rentas	408	5'451.326
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	1.098'087.468	<b>TOTAL INGRESOS</b>	499	6.312'365.134
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	5.493'028.276	COSTO DE VENTAS		
Mercaderías en tránsito	110	174'633.124	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	-
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Compra de productos terminados	502	-
Impuestos anticipados	112	240'590.867	Importaciones de productos terminados	503	-
Otros activos corrientes	113	146'003.859	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	5.493'028.276	Inventario inicial de materia prima	505	1.001'780.536
ACTIVO FIJO			Compras de materia prima	506	2.062'219.578
Terrenos, edificios e instalaciones	151	3.580'511.472	Importaciones de materia prima	507	1.088'558.400
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	20.651'724.442	(-) Inventario final de materia prima	508	1.062'834.643
Vehículos	153	85'604.677	Mano de obra directa	509	309'436.955
Otros activos fijos	154	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fabr.	510	-
(-) Depreciación acumulada	155	13.671'002.305	Mano de obra indirecta	511	73'935.732
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	159	10.646'838.286	Suministros y materiales	512	574'966.030
ACTIVOS NO CORRIENTES			Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	20'094.416
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	350'402.313
Gastos de organización y constitución	162	-	Mantenimiento y reparaciones	515	111'543.934
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Energía, agua y teléfono	516	121'377.472
Aportaciones en asociaciones	164	-	Otros gastos de fabricación	517	407'428.783
Otros activos no corrientes	165	30'558.234	Inventario inicial de productos en proceso	518	703'059.692
(-) Amortización acumulada	166	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	897'961.827
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	169	30'558.234	Inventario inicial de productos terminados	520	806'317.700
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	170	16.170'424.796	(-) Inventario final de productos terminados	521	1.098'087.468
PASIVO CORRIENTE			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	529	4.572'237.603
Cuentas por pagar	201	947'434.077	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Documentos por pagar	202	4.018'796.887	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	328'806.619
Provisiones sociales por pagar	203	13'353.583	Comisiones en ventas y publicidad	552	3'083.680
Obligaciones: IESS e impuestos	204	27'673.734	Gastos de gestión	553	1'820.386
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	42'875.796
Otros pasivos corrientes	206	82'043.218	Impuestos, contribuciones y otros	555	23'206.301
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	209	5.089'301.499	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	135'030.273
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	3.692'760.459	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Intereses y comisiones	559	1.011'029.172
Obligaciones emitidas	213	440'000.000	Provisiones deducibles	560	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Otros gastos de administración y ventas	561	184'949.495
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	219	4.132'760.459	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	569	1.730'801.722
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	220	9.222'061.958	GASTOS NO OPERACIONALES		
PATRIMONIO NETO			Pérdida en venta de activos	571	-
Capital suscrito y/o asignado	301	600'000.000	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	1.200'000.000	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	579	-
Reservas	304	48'133.849	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	580	9'325.809
Reserva por revalorización del patrimonio	305	7.183'490.923	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Reexpresión monetaria	306	(2.035'823.866)	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Otros superávits	307	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	(53'383.271)	<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	584	9'325'809
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	5'945.203	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	1'398.871
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	319	6.948'362.838	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	320	16.170'424.796	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
			<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+586+587+588+589))</b>	590	7'926.938
			<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	591	1'981.734
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	5'945.204

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	41'726.430	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+586+587+588+589))	590	7'926.938
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	1'585.387	<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	591	1'981.734
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	35'577.465	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	5'945.204

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

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

DETALLE DE COMPENSACIONES						TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	
IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-		-		-
							759
							760
							770
							771
							772
							773
							774
							775
							776
							777
							778
							779
							780
							781
							782
							783
							784
							785
							786
							787
							788
							789
							790
							791
							792
							793
							794
							795
							796
							797
							798
							799
							800
							801
							802
							803
							804
							805
							806
							807
							808
							809
							810
							811
							812
							813
							814
							815
							816
							817
							818
							819
							820
							821
							822
							823
							824
							825
							826
							827
							828
							829
							830
							831
							832
							833
							834
							835
							836
							837
							838
							839
							840
							841
							842
							843
							844
							845
							846
							847
							848
							849
							850
							851
							852
							853
							854
							855
							856
							857
							858
							859
							860
							861
							862
							863
							864
							865
							866
							867
							868
							869
							870
							871
							872
							873
							874