

**REPRESENTACION DEL IMPUESTO A LA RENTA
MINISTERIO DE FINANZAS Y CACIBURO PÚBLICO
DISSECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**REPRESENTACION DEL IMPUESTO A LA RENTA
DISSECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**EXCEPCIONES AL IMPUESTO A LA RENTA
REPRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

EJERCICIO FISCAL 1997 7 No. AD 0015771

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

0990606331001	05628	J.R.M.-1 C.A.
GUAYAS	09	GUAYAQUIL
GARCIA MORENO Y 9 DE OCTUBRE	10	390
BIENES RAICES	11	GUAYAQUIL
DR. JAIME ROCA MARCOS	12	393073
	13	83101
	14	388
	15	0900904186

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	1'095.429
Inversiones financieras temporales	102	---
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	---
(-) Provisión cuentas incobrables	104	---
Otras cuentas por cobrar	105	---
Inventario de materia prima	106	---
Inventario de productos en proceso	107	---
Inventario de suministros y materiales	108	---
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	---
Mercaderías en tránsito	110	---
Repuestos, herramientas y accesorios	111	---
Gastos anticipados	112	4'883.405
Otros activos corrientes	113	---
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	5'978.834

INGRESOS

Ventas gravadas con I.V.A.	501	---
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	502	---
Exportaciones	503	---
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	504	---
INGRESOS NO OPERACIONALES	505	4'800.000

TOTAL INGRESOS

406

COSTO DE VENTAS

Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	---
Compra de productos terminados	502	---
Importaciones de productos terminados	503	---
(-) Inventario final de productos terminados	504	---

Inventario inicial de materia prima

505

Compras de materia prima

506

Importaciones de materia prima

507

(+) Inventario final de materia prima

508

Mano de obra directa

509

Depreciación de maquinaria, equipo y edif. de fra.

510

Mano de obra indirecta

511

Suministros y materiales

512

Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.

513

Aportes IESS y beneficios sociales

514

Mantenimiento y reparaciones

515

Energía, agua y teléfono

516

Otros gastos de fabricación

517

Inventario inicial de productos en proceso

518

(+) Inventario final de productos en proceso

519

Inventario inicial de productos terminados

520

(+) Inventario final de productos terminados

521

TOTAL COSTO DE VENTAS

522

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

523

Sueños, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones

524

Comisiones en ventas y publicidad

525

Gastos de gestión

526

Agua, luz, teléfono, fax y fax

527

Impuestos, contribuciones y otros

528

Depreciación de bienes y amortizaciones

529

Cuentas incobrables y baja de inventarios

530

Amortización de pérdidas por diferencias de cambio

531

Intereses y comisiones

532

Provisiones deducibles

533

Otros gastos de administración y ventas

534

TOTAL GASTOS DE ADMINIST. Y VENTAS

535

GASTOS NO OPERACIONALES

536

Pérdida en venta de activos

537

Pérdida por diferencia de cambio

538

Otros gastos no operacionales

539

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

540

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-539)

541

7'088.867

(+) Gastos no deducibles (en el país)

542

(+) Gastos no deducibles (en el exterior)

543

(-) Amortización pérdidas de años anteriores

544

Utilidad Neta (580+581+582-583)

545

(-) Participación 15% de trabajadores

546

(-) 85% Dividendos percibidos

547

(-) 85% Rentas con impuesto único

548

(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas

549

(-) Reinversiones y leyes de fomento

550

IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)

551

Utilidad (o pérdida) después del imp. Rent. (590 - 591)

552

1'320.510

TOTAL GASTOS DE ADMINIST. Y VENTAS

553

11'888.867

PATRIMONIO NETO

554

Capital suscrito y/o asignado

555

(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.

556

Aportes de socios o accionistas para futura cap.

557

Reservas

558

Reserva por revalorización del patrimonio

559

Reexpresión monetaria

560

Otros superávits

561

Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores

562

Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta

563

TOTAL PATRIMONIO NETO

564

160'645.161

TOTAL PATRIMONIO Y PATRIMONIO (520 + 519)

565

238'116.671

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

566

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)

567

100% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)

568

Valor anticipo ((701 ó 702) -771)

569

2'332.333

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

570

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

571

HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.

572

RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES

573

IMPUESTO UNICO

574

DETALLE DE COMPENSACIONES

575

TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)

576

-

577

-

578

-

579

-