

REPÚBLICA 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 5 No. B 00075398

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0990697760001	02	EXPEDIENTE	41549	03	RAZON SOCIAL:	ESTUDIO JURIDICO APOLO & ASOCIADOS S.A.						
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL
09	CALLE	VELEZ Y BOYACA	10	NUMERO	513	11	TELEF.	320713	12	FAX	329611			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	ASESORIA LEGAL	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83213	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388						
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	APOLO TERAN JOSE MODESTO				17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-03265833						
18	PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.	

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS				
Caja, bancos	101	5'190.832	Ventas gravadas con I.V.A.	401	----	
Inversiones financieras temporales	102	-----	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	190'896.742	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	96'908.710	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	600.703
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-----	TOTAL INGRESOS	499	191'497.445	

B) Mercaderías en tránsito		C) COSTO DE VENTAS			
Mercaderías en tránsito	110	-----	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-----
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-----	Compra de productos terminados	502	-----
Impuestos anticipados	112	-----	Importaciones de productos terminados	503	-----
Otros activos corrientes	113	6'957.054	(-) Inventario final de productos terminados	504	-----
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	109'056.596	Inventario inicial de materia prima	505	-----

ACTIVO FIJO		ESTADO DE SITUACION			
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-----	Compras de materia prima	506	-----
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	2'517.300	Importaciones de materia prima	507	-----
Autos, 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	2'517.300	Mano de obra indirecta	511	-----

ACTIVOS NO CORRIENTES		ESTADO DE RESULTADOS			
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-----	Suministros y materiales	512	-----
Gastos de organización y constitución	162	-----	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-----
Gastos de investigación exploración y otros	163	-----	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-----
Aportaciones en asociaciones	164	-----	Mantenimiento y reparaciones	515	-----
Otros activos no corrientes	165	15.000	Energía, agua y teléfono	516	-----
(-) Amortización acumulada	166	-----	Otros gastos de fabricación	517	-----
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	15.000	Inventario inicial de productos en proceso	518	-----
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	111'588.896	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-----

PASIVO CORRIENTE		ESTADO DE RESULTADOS			
Cuentas por pagar	201	-----	Inventario inicial de productos terminados	520	-----
Documentos por pagar	202	-----	(-) Inventario final de productos terminados	521	-----
Provisiones sociales por pagar	203	9'347.737	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-----
Obligaciones: IESS e impuestos	204	3'186.984	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-----	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	45'023.343
Otros pasivos corrientes	206	4'797.374	Comisiones en ventas y publicidad	552	-----
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	17'332.095	Gastos de gestión	553	-----

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		ESTADO DE RESULTADOS			
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-----	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	21'895.377
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	42'450.072	Impuestos, contribuciones y otros	555	3'042.544
Obligaciones emitidas	213	-----	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-----
Otros pasivos a largo plazo	214	-----	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-----
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	42'450.072	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-----
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	59'782.167	Intereses y comisiones	559	-----

PATRIMONIO NETO		ESTADO DE RESULTADOS			
Capital suscrito y/o asignado	301	5'000.000	Provisiones deducibles	560	-----
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-----	Otros gastos de administración y ventas	561	108'171.641
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-----	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	178'132.905
Reservas	304	20'379.265	GASTOS NO OPERACIONALES		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	6'340.964	Pérdida en venta de activos	571	-----
Reexpresión monetaria	306	2'931.072	Pérdida por diferencias de cambio	572	-----
Otros superávits	307	-----	Otros gastos no operacionales	573	2'336.536
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	10'125.076	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	2'336.536
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	7'030.352	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	11'028.004
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	51'806.729	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-----
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	111'588.896	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-----

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO		ESTADO DE RESULTADOS			
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	1'115.589	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-----
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	1'874.761	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	11'028.004
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-----	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	1'654.201
			(-) 85% Dividendos percibidos	586	-----

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO		ESTADO DE RESULTADOS			
RENTAS CON IMPUESTO UNICO	704	-----	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-----
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-----	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-----
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-----	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-----
IMPUESTO UNICO	709	-----	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+586+587+588+589))	590	4'373.803

F) DETALLE DE COMPENSACIONES		ESTADO DE RESULTADOS			
IMP. 730	731	-----	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	2'343.451
IMP. 740	741	-----	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	7'030.352
REEXP. MON.	751	-----			

FIRMAS Y PAGOS		ESTADO DE RESULTADOS				
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	-----	
Firma del representante legal	Firma del contador	(-) Impuestos pagados		770	-----	
	Nombre	800	Victor Moran	(-) Impuestos retenidos	771	2'320.954
	Matr. No.	801	4921	SALDO A PAGAR	772	-----
Effectivo	Cheque No.	001480		IMPUESTO A PAGAR	773	22.497
S/.	S/.	28.936		Impuestos por mora	774	4.414
				IMPUESTO A PAGAR	775	2.025
				IMPUESTO A PAGAR	799	28.936
				Notas de Crédito (cantidad)		-----