

**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 6 No. B 0 0047971**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01 RUC	02 EXPEDIENTE	03 RAZON SOCIAL:
04 PROVINCIA	05 COD. PROVINCIA	06 CANTON
07 COD. CANTON	08 CIUDAD	
09 CALLE	10 NUMERO	11 TELEF.
12 FAX	13 ACTIVIDAD ECONOMICA	14 COD. ACTIVIDAD ECON.
15 TIPO CONTRIBUYENTE	16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE
18 PERSONAL OCUPADO	19 DIRECCION	20 ADMINISTRACION
21 PRODUCCION	22 OTROS	23 AUDITOR EXTERNO
24 R.N.A.E.		

**ACTIVO CORRIENTE**

Caja, bancos	101
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

**B) Mercaderías en tránsito**

Repuestos, herramientas y accesorios	110
Impuestos anticipados	111
Otros activos corrientes	112
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>

**ACTIVO FIJO**

Terrenos, edificios e instalaciones	151
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152
Vehículos	153
Otros activos fijos	154
(-) Depreciación acumulada	155
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161
Gastos de organización y constitución	162
Gastos de investigación exploración y otros	163
Aportaciones en asociaciones	164
Otros activos no corrientes	165
(-) Amortización acumulada	166
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas por pagar	201
Documentos por pagar	202
Provisiones sociales por pagar	203
Obligaciones: IESS e impuestos	204
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205
Otros pasivos corrientes	206
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>

**PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)**

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211
Préstamos de accionistas o casa matriz	212
Obligaciones emitidas	213
Otros pasivos a largo plazo	214
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>

**PATRIMONIO NETO**

Capital suscrito y/o asignado	301
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303
Reservas	304
Reserva por revalorización del patrimonio	305
Reexpresión monetaria	306
Otros superávits	307
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>

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

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

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

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

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	EJER. IMP. 731	No. TRAM. 732
IMP. 740	EJER. IMP. 741	No. TRAM. 742
REEXP. MON.	EJER. IMP. 751	

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)

**FIRMAS Y PAGOS**

Firma del representante legal: \_\_\_\_\_  
 Nombre: \_\_\_\_\_  
 Matr. No.: \_\_\_\_\_  
 Efectivo: \_\_\_\_\_  
 S/. \_\_\_\_\_

Firma del contador: \_\_\_\_\_  
 Nombre: 800  
 Matr. No.: 801  
 Cheque No.: \_\_\_\_\_  
 S/. \_\_\_\_\_

**INGRESOS**

Ventas gravadas con I.V.A.	401
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402
Exportaciones	403
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404
Dividendos percibidos	405
<b>Ingresos no operacionales</b>	
Rentas exentas y no gravadas	406
Rentas con impuesto único	407
Otras rentas	408
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>499</b>

**COSTO DE VENTAS**

Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	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, equip. y edif. de fábr.	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
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>529</b>

**GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551
Comisiones en ventas y publicidad	552
Gastos de gestión	553
Agua, luz, teléfono, télex y fax	554
Impuestos, contribuciones y otros	555
Depreciación de bienes y amortizaciones	556
Cuentas incobrables y baja de inventarios	557
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558
Intereses y comisiones	559
Provisiones deducibles	560
Otros gastos de administración y ventas	561
<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	<b>569</b>

**GASTOS NO OPERACIONALES**

Pérdida en venta de activos	571
Pérdida por diferencias de cambio	572
Otros gastos no operacionales	573
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>579</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	<b>580</b>
(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	<b>584</b>
(-) Participación 15% de Trabajadores	585
(-) 85% Dividendos percibidos	586
(-) 85% Rentas con impuesto único	587
(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
(-) Reinversiones y leyes de fomento	589

**IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)**

<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>	<b>590</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	<b>591</b>
Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)</b>	<b>729</b>
FECH. ING. 733	739
FECH. ING. 743	749
	759
<b>(-) TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>760</b>
(-) Anticipos pagados	770
(-) Impuestos retenidos	771
<b>SALDO A FAVOR</b>	<b>772</b>
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>773</b>
Interés por mora	774
Multas	775
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>799</b>
Banco	
Notas de Crédito (cantidad)	