

SR

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANZAS FORMULARIO IRRCO - SOCIEDADES

No. 0 0094290

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
192 AÑO 1.994
194 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -
100 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
RUC 0990847940001
RAZON SOCIAL COMPANIA ECUATORIANA DE ELECTRONICA CELECSA
EXPEDIENTE 42868-85

ESTADO DE SITUACION
300 ACTIVO CORRIENTE
CAJA, BANCOS
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES
OTRAS CUENTAS POR COBRAR
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN
MERCADERIAS EN TRANSITO
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS
IMPUESTOS ANTICIPADOS
OTROS ACTIVOS CORRIENTES
TOTAL ACTIVO CORRIENTE
380 ACTIVO FIJO
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS
OTROS ACTIVOS FIJOS
(-) DEPRECIACION ACUMULADA
TOTAL ACTIVO FIJO
390 ACTIVO NO CORRIENTE
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS
APORTACIONES EN ASOCIACIONES
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES
(-) AMORTIZACION ACUMULADA
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE
TOTAL DEL ACTIVO 10.000,00

ESTADO DE RESULTADOS
600 INGRESOS
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO
EXPORTACIONES
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS
INGRESOS NO OPERACIONALES
DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO
EXENTOS NO GRAVADOS
RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS RENTAS
TOTAL INGRESOS
700 COSTO DE VENTAS
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
COMPRAS DE MATERIA PRIMA
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
MANO DE OBRA DIRECTA
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE PCA.
MANO DE OBRA INDIRECTA
SUMINISTROS Y MATERIALES
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO
OTROS GASTOS DE FABRICACION
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
TOTAL COSTO DE VENTAS
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD
GASTOS DE GESTION
GASTOS DE VIAJE
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
GASTOS Y COMISIONES
LOCALES
AL EXTERIOR
PROVISIONES DEDUCIBLES
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
770 GASTOS NO OPERACIONALES
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)
(-) UTILIDAD 301 - 802
(+/-) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
ANTICIPO PROXIMO AÑO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 86, Ley 50)
Firma Representante Legal
Firma Contador

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS
PAGO PREVIO
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 820 - 901
INTERESES POR MORA
MULTAS
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 10,00

EFECTIVO SUYES
CHEQUE SUYES
DEBITO BANCARIO SUYES
NOTA DE CREDITO SUYES
COMPENSACION SUYES
EFECTIVO DOLARES
CHEQUE DOLARES
DEBITO BANCARIO DOLARES
NOTA DE CREDITO DOLARES
COMPENSACION DOLARES
US\$ 10,00

01-047092-8
10,00 US\$.
BANCO DE GUAYAQUIL
R60, 2000
6-Term. (U) v.

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 102 AÑO 1.994 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -
 200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC 0990847940001 RAZON SOCIAL COMPANIA ECUATORIANA DE ELECTRONICA CELECSA EXPEDIENTE 42868-85

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRABADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRABADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		ELEMENTOS NO GRABADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
350 ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VALORES EN TRANSITO	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
TOTAL ACTIVO FIJO	359	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
380 ACTIVO NO CORRIENTE		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	381	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	382	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	383	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	384	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	385	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	386	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	389	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL DEL ACTIVO	399	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
400 PASIVO CORRIENTE		TOTAL COSTO DE VENTAS	722
CUENTAS POR PAGAR	401	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
PENSIONES SOCIALES POR PAGAR	403	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
IMPUESTOS, IESS E IMPUESTOS	404	GASTOS DE GESTION	753
APORTACIONES REALIZADAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE VIAJE	754
PASIVOS CORRIENTES	409	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
LOCALES	412	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
EXTERNOS	413	INTERESES Y COMISIONES	760
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	LOCALES	761
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	AL EXTERIOR	762
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	PROVISIONES DEDUCIBLES	763
TOTAL DEL PASIVO	439	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	770 GASTOS NO OPERACIONALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771
RESERVAS	504	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
REEXPRESION MONETARIA	506	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774
OTROS SUPERAVITS	507	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	539	(+) UTILIDAD	801 - 802
		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	805 + 804 - 805
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	806

DECLARO QUE LOS ERROS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 ANTICIPO PROXIMO AÑO

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780) 806
 (-) GASTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS 807
 EN EL EXTERIOR 808
 (+) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE) 809
 (+) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE) 810
 (+) 0% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO (ENERO A DICIEMBRE) 811
 (+) 0% OTROS BENEFICIOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO (ENERO A DICIEMBRE) 812
 = UTILIDAD GRUABLE 806 + 807 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814
 IMPUESTO A LA RENTA 815
 UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA 816

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO, Y FIRMAS		900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO, Y FIRMAS	
PAGO PREVIO	901	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	816
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	901	(-) ANTICIPOS	817
INTERESES POR MORA	902	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818
MULTAS	903	TOTAL RENTA	816 - 817 - 818 > 0
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	TOTAL BALDO A FAVOR	816 - 817 - 818 < 0
EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES
250.000			
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES