

DECLARACIÓN DEL DEBERE A LA NETA Y PRESENTACIÓN DE		N° 20	
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		4329	
AÑO 1998		N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE --	
200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		No EMPLEADOS BAJO NÓMINA --	
RUC 0990125260001		RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN UNION COMERCIAL S.A.	
EXPEDIENTE 4329			
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	EXPORTACIONES NETAS	602
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	313	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314		OTRAS RENTAS EXENTAS
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	315		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316		OTRAS RENTAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	603
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318	TOTAL INGRESOS	604
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	323	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	325	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
ARR. PAGADOS POR ANTICIPADO	326	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	327	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	328	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	SUELDOS Y SALARIOS	719
340 ACTIVO FIJO	330	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
ACTIVO FIJO TANGIBLE	331	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
TERRENOS	332	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
EDIFICIOS	333	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	723
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	334	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	335	OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	725
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	336	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	726
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	337	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	727
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	338	SUMINISTROS Y MATERIALES	728
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	339	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	729
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	340	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	730
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	341	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	731
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	342	SUELDOS Y SALARIOS	732
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	343	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	344	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734
TOTAL ACTIVO FIJO	345	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735
370 OTROS ACTIVOS	346	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	736
ACTIVO DIFERIDO	347	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	348	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	738
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	349	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (arrendador)	739
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	350	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (arrendatario)	740
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	351	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	741
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	352	ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	742
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	353	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	743
ACTIVOS LARGO PLAZO	354	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR LARGO PLAZO	355	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	745
CUENTAS NO RELACIONADOS	356	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	746
OTROS	357	BAJA DE INVENTARIOS	747
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	358	OTROS COSTOS	748
INVERSIONES A LARGO PLAZO	359	TOTAL COSTO DE VENTAS	749
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	360	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	750
OTROS ACTIVOS	361	SUELDOS, SALARIOS	751
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	362	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	752
TOTAL DEL ACTIVO	363	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	753
339 + 369 + 379 + 397	197,62	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	754

DEL EXTERIOR	..	ARRENDAMIENTO DE BIENES AJENOS EN PROPIEDAD	..
LOCALES	..	PROVISIONES EN VENTAS	..
DEL EXTERIOR	..	PROVISIONES	..
CON LA ADM. TRIBUTARIA	..	COMBUSTIBLES	..
CON EL IESS	..	SEGUROS Y REASEGUROS (personal y personas)	..
CON EMPLEADOS	..	SUMINISTROS Y MATERIALES	..
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	..	GASTOS DE GESTIÓN	..
PROVISIONES A CORTO PLAZO	..	GASTOS DE VIAJE	..
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	..	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	..
TOTAL PASIVO CORRIENTE	..	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	..
440 PASIVO LARGO PLAZO	..	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	..
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	..	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	..
DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	..	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	..
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	..	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	..
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	..	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	..
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	..	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	..
183,62	..	INTERESES Y COMISIONES	..
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	..	LOCALES	..
HIPOTECAS POR PAGAR	..	AL EXTERIOR	..
OBLIGACIONES EMITIDAS	..	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	..
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	..	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	..
OTRAS PROVISIONES	..	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	..
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	..	780 GASTOS NO OPERACIONALES	..
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	183,62	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	..
470 PASIVO DIFERIDO	..	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	..
ANTICIPO CLIENTES	..	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	..
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	..	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
TOTAL PASIVO DIFERIDO	..	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
480 OTROS PASIVOS	..	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
INGRESOS ANTICIPADOS	..	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	..
OTROS PASIVOS	..	UTILIDAD DEL EJERCICIO	Transferir campo 797
TOTAL OTROS PASIVOS	..	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Transferir campo 798
TOTAL DEL PASIVO	439 + 489 + 470 + 489	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	..
PASIVOS CONTINGENTES (informativo)	..	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Transferir campo 804
500 PATRIMONIO NETO	183,62	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Transferir campo 805
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	14,00	EN EL PAÍS	..
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	..	EN EL EXTERIOR	..
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	..	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	..
RESERVA LEGAL	..	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	..
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	..	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)	..
RESERVA DE CAPITAL	..	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	..
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	..	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	..
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	..	(-) OTRAS DEDUCCIONES	..
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	..	= UTILIDAD GRAVABLE	801-808-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)	..	= PÉRDIDA	802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	..	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	..
TOTAL PATRIMONIO NETO	14,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	439 + 598	(-) ANTICIPO PAGADO	..
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	..
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	..
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	..
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	816 - 818 - 820 - 821 - 822 < 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	..
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820
		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	..
		PAGO PREVIO	..
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
		INTERÉS POR MORA	..
		MULTAS	10,00
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C Nº	USD	N/C Nº	USD	N/C Nº	USD	Resol. Nº	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY Nº							
REGISTRO OFICIAL Nº				DÍA			

