

REPUBLICA DE ECUADOR
MINISTERIO DE FINANCIAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EXERCICIO FISCAL 199 5 No. A 00094340

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

0990840075001	02	EXPEDIENTE	44044	03	RAZON SOCIAL	COMERC. IMPORTADORA CALTARSA S.A						
PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. ECONOMIA	09	06	CANTON	390	07	COD. CANTON	08	Ciudad	GUAYAQUIL
09	CALLE	CDLA. BOLIVARIANA MZ. M V-6		10		NUMERO	S/N	11	TELEF.	288-44112	FAX	281-214
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	IMPORT. DE PRODUC. DERIV-COSMET.		14		COD. ACTIVIDAD ECON.	35231	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388		
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
PERSONAL CAPACIDAD	DIRECCION	ADMINISTRACION	PRODUCCION	OTROS	AUDITOR EXTERNO	R.N.A.E.						

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos..	101	24'335.389	INGRESOS	
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas gravadas con I.V.A.	401 1.327'961.535
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	385'212.386	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402 544'441.398
(-) Provisión cuentas incobrables	104	1'212.012	Exportaciones	403 -
Otras cuentas por cobrar	105	282'058.467	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404 (251'255.365)
Inventario de materia prima	106	-	Ingresos no operacionales	405
Inventario de productos en proceso	107	-	Dividendos percibidos	406
Inventario de suministros y materiales	108	-	Rentas exentas y no gravadas	407
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	334'493.034	Rentas con impuesto único	408
Mercaderías en tránsito	110	18'195.808	Otras rentas	409 44'061.098
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	TOTAL INGRESOS	499 1.965'208.666
Impuestos anticipados	112	32'036.900	COSTO DE VENTAS	
Otros activos corrientes	113	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501 504'332.099
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	1.074'209.972	Compra de productos terminados	502 1.451'139.553

ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	151	2'614.285	(-) Inventario final de productos terminados	504 334'493.034
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	35'904.903	Inventario inicial de materia prima	505 -
Vehículos	153	204'694.692	Compras de materia prima	506 -
Otros activos fijos	154	4'468.570	Importaciones de materia prima	507 -
(-) Depreciación acumulada	155	(50'133.453)	(-) Inventario final de materia prima	508 -
TOTAL ACTIVO FIJO	159	197'548.993	Mano de obra directa	509 -

ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510 -
Gastos de organización y constitución	162	8'310.240	Mano de obra indirecta	511 -
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Suministros y materiales	512 -
Aportaciones en asociaciones	164	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513 -
Otros activos no corrientes	165	29'149.755	Aportes IESS y beneficios sociales	514 -
(-) Amortización acumulada	166	(1'642.595)	Mantenimiento y reparaciones	515 -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	35'817.400	Energía, agua y teléfono	516 -
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	1.307'576.369	Otros gastos de fabricación	517 -

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar	201	560'241.987	TOTAL COSTO DE VENTAS	529 1.620'978.618
Documentos por pagar	202	221'580.235	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Provisiones sociales por pagar	203	10'559.504	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551 255'739.134
Obligaciones: IESS e Impuestos	204	(7'758.006)	Comisiones en ventas y publicidad	552 38'298.818
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553 323'444.635
Otros pasivos corrientes	206	6'907.0428	Agua, luz, teléfono, fax y fax	557 26'061.622
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	791'537.148	Impuestos, contribuciones y otros	558 7'651.594

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas Incobrables y baja de inventarios	557 14'077.293
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	291'801.044	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558 -
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559 51'906.016
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560 -
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	291'801.044	Otros gastos de administración y ventas	561 317'195.022
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	1.083'332.192	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569 1.040'360.317

PATRIMONIO NETO

Capital suscrito y/o asignado	301	60'000.000	GASTOS NO OPERACIONALES	579 408.077
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida en venta de activos	571 -
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Pérdida por diferencias de cambio	572 -
Reservas	304	16'518.976	Otros gastos no operacionales	573 408.077
Reserva por revalorización del patrimonio	305	116'810.560	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579 408.077
Reexpresión monetaria	306	72'677.362	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-580)	580 (41'649.076)
Otros superávit	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581 -
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	(113.645)	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582 -
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(41'649.076)	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583 -
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	224'244.177	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584 -
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	1.307'576.369	(-) 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 -

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	2'333.664	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590 -
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591 -

Valor anticipo ((701 ó 702) -771)

703	2'333.664	Utilidad (o pérdida) después del imp. Rent. (590 - 591)	592 141'649.076
-----	-----------	---	-----------------

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	707	IMPUESTO UNICO

<tbl_r cells="8" ix="