

REPÚBLICA 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 4 No. A 00016217

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE																		
01	RUC	0900804024001	02	EXPEDIENTE	44874	03	RAZON SOCIAL:	COMERCIAL EL PERNO C.A. COPERNO										
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	Guayaquil				
09	CALLE	10 de Agosto		10	NUMERO	1501	11	TELEF.	455758	12	FAX	-						
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Comercial		14	COD. ACTIVIDAD ECON.	61724	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388									
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Jorge Alberto Andrade Salazar					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-00538042									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	1	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-

ESTADO DE SITUACION	ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
	Caja, bancos	101	6'294.135	Ventas gravadas con I.V.A.	401	24'164.806	
	Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-	
	Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones	403	-	
	(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-	
	Otras cuentas por cobrar	105	38.129	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	-
	Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	25'186.350	TOTAL INGRESOS	499	24'164.806	
	Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS			
	Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	15'920.369	
	Reposos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	14'978.489	
	Otros activos corrientes	113	28.381	Importaciones de productos terminados	503	-	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	31'546.905	(-) Inventario final de productos terminados	504	20'230.000	
	ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-	
	Terrenos, edificios e instalaciones	151	4'485.000	Compras de materia prima	506	-	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	5'699.930	Importaciones de materia prima	507	-		
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-		
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-		
(-) Depreciación acumulada	155	4'011.428	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-		
TOTAL ACTIVO FIJO	159	6'173.502	Mano de obra indirecta	511	-		
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-		
Gastos de organización y constitución	162	2'814.335	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-		
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-		
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-		
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-		
(-) Amortización acumulada	166	2'074.202	Inventario inicial de productos en proceso	518	-		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	740.133	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-		
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	38'460.630	Inventario inicial de productos terminados	520	-		
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-		
Cuentas por pagar	201	158.940	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	10'668.858		
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS				
Provisiones sociales por pagar	203	284.994	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	4'881.676		
Obligaciones: IESS e impuestos	204	318.175	Comisiones en ventas y publicidad	552	-		
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-		
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	2'349.187		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	762.109	Impuestos, contribuciones y otros	555	-		
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	683.876		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-		
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	16'212.489	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-		
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	-		
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	16'212.489	Otros gastos de administración y ventas	561	4'900.000		
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	16'974.598	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	12'714.739		
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES				
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000	Pérdida en venta de activos	571	-		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-		
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	6'000.000	Otros gastos no operacionales	573	-		
Reservas	304	127.337	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	7'055.040	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-		
Reexpresión monetaria	306	3'251.474	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	781.209		
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-		
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	2'554.160	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-		
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	498.021	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	781.209		
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	21'486.032	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	117.181		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	38'460.630	(-) 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	382.980	UTILIDAD GRAVABLE (584-585-589)	590	664.028
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	166.007
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	382.980	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	498.021

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO					
704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES
				709	IMPUESTO UNICO

F) DETALLE DE COMPENSACIONES						TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)		729	-
IMP.	730	EJER. IMP.	731	No. TRAM.	732	FECH. ING.	733	739	-
IMP.	740	EJER. IMP.	741	No. TRAM.	742	FECH. ING.	743	748	-
REEXP. MON.	750	EJER. IMP.	751					755	-

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 (-) Anticipos pagados (-) Impuestos retenidos SALDO A FAVOR IMPUESTO A PAGAR Interés por mora Multas TOTAL PAGADO	
Firma del representante legal Nombre: Moreno Matr. No.: 1501		Firma del contador Nombre: Bernabé F. Matr. No.: 801		Banco: _____ Notas de Crédito (cantidad): _____	
Efectivo		Cheque No.		S/.	

DECLARACION DE IMPUESTOS
 FECHA: MAR 24 1995