DESPRENDA BORRADOR E INSTRUCCIONES EN LA ULTIMA PARTE

**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 7 No. A00040656**

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 RUC | 0990889392001 | 02 EXPEDIENTE | 44931-97 | 03 RAZON SOCIAL | REGREG S.A. | | |
| 04 PROVINCIA | GUAYAS | 05 COD. PROVINCIA | 09 | 06 CANTON | GUAYAQUIL | 07 COD. CANTON | 390 |
| 08 CIUDAD | GUAYAQUIL | 09 CALLE | AV. JUAN TANCA AMRENGO KM 5.5 | 10 NUMERO | SN | 11 TELEF. | 254500 |
| 12 FAX | 255640 | 13 ACTIVIDAD ECONOMICA | CRIA Y EXPORTACION DE ACUARIOS | 14 COD. ACTIVIDAD ECON. | 13022 | 15 NRO. CONTRIBUYENTE | 388 |
| 16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL | ING. RUY AGUILAR MARZO | 17 COD. DE CIUDADANIA O PASAPORTE | 0904406907 | | | | |
| 18 PERIODO | 20 | 19 DIRECCION | 1 | 21 ADMINISTRACION | 3 | 22 PROMOCION | 20 |
| 23 COTOR | - | 24 AUDITOR EXTERNO | - | 25 R.N.A.E. | - | | |

**B) ESTADO DE SITUACION**

| | | |
|---|---|---|
| **ACTIVO CORRIENTE** | | |
| Caja, bancos | 101 | 31.722.718 |
| Inversiones financieras temporales | 102 | - |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes) | 103 | 290'219.269 |
| (-) Provisión cuentas incobrables | 104 | - |
| Otras cuentas por cobrar | 105 | 225'155.064 |
| Inventario de materia prima | 106 | - |
| Inventario de productos en proceso | 107 | 409.995.335 |
| Inventario de suministros y materiales | 108 | - |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacen | 109 | - |
| Mercaderías en tránsito | 110 | - |
| Impuestos, herramientas y accesorios | 111 | - |
| Impuestos anticipados | 112 | 14'702.545 |
| Otros activos corrientes | 113 | 39'827.657 |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 119 | 1.011.622.588 |
| **ACTIVO FIJO** | | |
| Terrenos, edificios e instalaciones | 151 | 537'228.730 |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 152 | 1.423.991.376 |
| Vehículos | 153 | 159'752.704 |
| Otros activos fijos | 154 | 814.257.977 |
| (-) Depreciación acumulada | 155 | 1.704.792.029 |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** | 159 | 1.230.438.758 |
| **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 | 276'119.769 |
| (-) Amortización acumulada | 166 | 39.026.896 |
| **TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE** | 169 | 237.102.873 |
| **TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)** | 170 | 2.479.164.219 |
| **PASIVO CORRIENTE** | | |
| Cuentas por pagar | 201 | 86.888.754 |
| Documentos por pagar | 202 | 600.454.708 |
| Provisiones sociales por pagar | 203 | 8.270.315 |
| Obligaciones: IESS e impuestos | 204 | 3.153.567 |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 205 | - |
| Otros pasivos corrientes | 206 | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 209 | 698.767.344 |
| **PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)** | | |
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo) | 211 | 210.766.966 |
| Préstamos de accionistas o casa matriz | 212 | 660.283.888 |
| Obligaciones emitidas | 213 | - |
| Otros pasivos a largo plazo | 214 | - |
| **TOTAL PASIVO LARGO PLAZO** | 219 | 871.050.554 |
| **TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)** | 220 | 1.569.817.898 |
| **PATRIMONIO NETO** | | |
| Capital suscrito y/o asignado | 301 | 260.000.000 |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor. | 302 | - |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap. | 303 | - |
| Reservas | 304 | 9.693.452 |
| Reserva por revalorización del patrimonio | 305 | 676.086.578 |
| Reexpresión monetaria | 306 | - |
| Otros superávits | 307 | - |
| Utilidad o (pédida) acumuladas ejerc. anteriores | 308 | - |
| Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309 | (36.433.709) |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 319 | 909.346.321 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)** | 320 | 2.479.164.219 |

**C) ESTADO DE RESULTADOS**

| | | |
|---|---|---|
| **INGRESOS** | | |
| Ventas gravadas con I.V.A. | 401 | - |
| Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas | 402 | 1.222.933.827 |
| Exportaciones | 403 | - |
| (-) Devoluciones y descuentos en ventas | 404 | - |
| Ingresos no operacionales: Dividendos percibidos | 405 | - |
| Ingresos no operacionales: Rentas exentas y no gravad. | 406 | - |
| Ingresos no operacionales: Rentas con impuesto único | 407 | - |
| Ingresos no operacionales: Otras rentas | 408 | 16.519.988 |
| **TOTAL INGRESOS** | 499 | 1.239.453.815 |
| **COSTO DE VENTAS** | | |
| Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.) | 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 | 249.056.666 |
| Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra. | 510 | 173.997.041 |
| Mano de obra indirecta | 511 | - |
| Suministros y materiales | 512 | 95.749.112 |
| Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif. | 513 | 4.370.002 |
| Aportes IESS y beneficios sociales | 514 | - |
| Mantenimiento y reparaciones | 515 | - |
| Energía, agua y teléfono | 516 | 4.086.718 |
| Otros gastos de fabricación | 517 | 4.466.576 |
| Inventario inicial de productos en proceso | 518 | 697.462.152 |
| (-) Inventario final de productos en proceso | 519 | 409.995.335 |
| Inventario inicial de productos terminados | 520 | - |
| (-) Inventario final de productos terminados | 521 | - |
| **TOTAL COSTO DE VENTAS** | 529 | 819.192.932 |
| **GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS** | | |
| Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 551 | 60.811.670 |
| Comisiones en ventas y publicidad | 552 | - |
| Gastos de gestión | 553 | - |
| Agua, luz, teléfono, télefax y fax | 554 | 1.078.722 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 555 | 2.748.534 |
| Depreciación de bienes y amortizaciones | 556 | 27.146.407 |
| Cuentas incobrables y baja de inventarios | 557 | - |
| Amortización de pérdidas por diferencias de cambio | 558 | - |
| Intereses y comisiones | 559 | 254.315.236 |
| Provisiones deducibles | 560 | - |
| Otros gastos de administración y ventas | 561 | 80.774.407 |
| **TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS** | 569 | 426.874.976 |
| **GASTOS NO OPERACIONALES** | | |
| Pérdida en venta de activos | 571 | - |
| Pérdida por diferencia en cambio | 572 | 29.818.220 |
| Otros gastos no operacionales | 573 | 1.395 |
| **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** | 579 | 29.819.615 |
| **UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)** | 580 | 36.433.709 |
| (+) Gastos no deducibles (en el país) | 581 | - |
| (+) Gastos no deducibles (en el exterior) | 582 | - |
| (-) Amortización pérdidas de años anteriores | 583 | - |
| **Utilidad Neta (580+581+582-583)** | 584 | 136.433.709 |
| (-) 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 | - |
| **UTILIDAD GRAVABLE (584-585 a 589)** | 590 | (36.433.709) |
| **IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)** | 591 | - |
| **Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)** | 592 | (36.433.709) |

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

| | | |
|---|---|---|
| 1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones) | 701 | 19.637.898 |
| 80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729) | 702 | - |
| Valor anticipo ((701 ó 702) -771) | 703 | 19.637.898 |

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. | | RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES | | IMPUESTO UNICO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 704 - | 705 | - | 706 | - | 708 | - |

**F) FIRMAS Y PAGOS**

DETALLE DE COMPENSACIONES

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IMP. | 730 | - | EJER. IMP. | 731 | - | No. TRAM. | 732 | - | FECH ING. | 733 | - |
| IMP. | 740 | - | EJER. IMP. | 741 | - | No. TRAM. | 742 | - | FECH ING. | 743 | - |
| REEXP. MON. | | | EJER. IMP. | 751 | | | | | | | |

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)** | 729 | - |
| | 739 | - |
| | 749 | - |
| | 759 | - |
| (-) TOTAL COMPENSACIONES | 760 | - |
| (-) Anticipos pagados | 770 | 9.631.268 |
| (-) Impuestos retenidos | 771 | - |
| **SALDO A FAVOR** | 772 | 9.631.268 |
| **IMPUESTO A PAGAR** | 773 | - |
| Interés por mora | 774 | - |
| Multas | 775 | - |
| **TOTAL PAGADO** | 799 | - |

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)

Firma del representante legal

Firma del contador

Nombre 800 WALTER ROEMRO

Matr. No. 801 0.10996

| Efectivo | Cheque No. | Banco | Notas de Crédito (cantidad) |
|---|---|---|---|
| S/. - | S/. - | - | S/. - |

2ª Copia: Superintendencia de Compañías

Taski Editora S.A. R.U.C. 1790016919001 RESOLUCION 3328 96-07-29

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

Exp. 1998

FILANEANCO 01103000006060

1998 AB 13 9:47 Depo 001 7093 Trn 357