

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 5 No. B 00000372

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	NIT	0990948038001	02	EXPEDIENTE	55 + 0	RAZON SOCIAL:	PANTRUSKO S.A.												
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. CANTON	09 06	CANTON	GUAYAQUIL												
09	CALLE	AV. 2da. MAPASTINGUE ESTE					10	NUMERO	127	11	TELEF.								
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	CAMARONERA					14	COD. ACTIVIDAD ECON.	61116	15	TIPO CONTRIBUYENTE								
16	PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	—	21	ADMINISTRACION	—	22	PRODUCCION	—	23	OTROS	—	24	AUDITOR EXTERNO	—	25	R.N.I.E.	—

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	—
Inversiones financieras temporales	102	—
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	126.318.216
(-) Provisión cuentas incobrables	104	—
Otras cuentas por cobrar	105	93.230.000
Inventario de materia prima	106	—
Inventario de productos en proceso	107	338.572.351
Inventario de suministros y materiales	108	—
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	—
Mercaderías en tránsito	110	—
Repuestos, herramientas y accesorios	111	—
Impuestos anticipados	112	—
Otros activos corrientes	113	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	558.120.567

INGRESOS

Ventas gravadas con I.V.A.	401	—
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	752.835.310
Exportaciones	403	—
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	—
Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405
	Rentas exentas y no gravadas	406
	Rentas con impuesto único	407
	Otras rentas	408
TOTAL INGRESOS	499	782.281.428

COSTO DE VENTAS

Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	181.507.118
Compra de productos terminados	502	352.354.455
Importaciones de productos terminados	503	—
(-) Inventario final de productos terminados	504	—

Inventario inicial de materia prima

Compras de materia prima	506	—
Importaciones de materia prima	507	—
(-) Inventario final de materia prima	508	—
Mano de obra directa	509	59.635.533
Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	41.046.401

Mano de obra indirecta

Suministros y materiales	512	110.384.796
Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	4.673.163
Aportes IESS y beneficios sociales	514	8.490.060
Mantenimiento y reparaciones	515	92.532.333
Energía, agua y teléfono	516	18.030.102
Otros gastos de fabricación	517	205.961.806
Inventario inicial de productos en proceso	518	—
(-) Inventario final de productos en proceso	519	338.572.351
Inventario inicial de productos terminados	520	—
(-) Inventario final de productos terminados	521	—

TOTAL COSTO DE VENTAS

TOTAL COSTO DE VENTAS	529	736.053.416
------------------------------	------------	--------------------

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	20.937.863
Comisiones en ventas y publicidad	552	—
Gastos de gestión	553	8.041.000
Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	—
Impuestos, contribuciones y otros	555	1.389.378

Depreciación de bienes y amortizaciones

556	—	
Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	—
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	—
Intereses y comisiones	559	11.900.962
Provisiones deducibles	560	—
Otros gastos de administración y ventas	561	740.218

TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	43.009.421
--	------------	-------------------

GASTOS NO OPERACIONALES

Pérdida en venta de activos	571	—
Pérdida por diferencias de cambio	572	—
Otros gastos no operacionales	573	—
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	—

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)

580	—	
(+) 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	3.218.589

Utilidad Neta (580+581+582-583)

584	3.218.589	
(-) Participación 15% de Trabajadores	585	482.788
(-) 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	4.735.301
IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	683.950
Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	2.051.351

IMPUESTO UNICO

709	—	
709	683.950	
DETALLE DE COMPENSACIONES	729	683.950
729	683.950	

TOTAL IMPUESTO A LA RENTA (591 + 709)