

**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 6 No. A00019167**

A)

| IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE |                                |                                    |    |                              |            |    |                    |              |    |             |     |
|----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----|------------------------------|------------|----|--------------------|--------------|----|-------------|-----|
| 01                               | RUC                            | 0991045635001                      | 02 | EXPERIMENTO                  | 57726      | 03 | RAZON SOCIAL:      | PAO PAO C.A. |    |             |     |
| 04                               | PROVINCIA                      | GUAYAS                             | 05 | COD. PROVINCIA               | 09         | 06 | CANTON             | GUAYAQUIL    | 07 | COD. CANTON | 390 |
| 09                               | CALLE                          | AGUIRRE                            | 10 | NUMERO                       | 223        | 11 | TELER.             | 401848       | 12 | FAX         | -   |
| 13                               | ACTIVIDAD ECONOMICA            | SIN ACTIVIDAD                      | 14 | COD. ACTIVIDAD ECON.         | 00001      | 15 | TIPO CONTRIBUYENTE | 388          |    |             |     |
| 16                               | NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL | SRA. JANETH MURILLO DE DE LA TORRE | 17 | CED. DE CIUDADANO O PAMPORTO | 0905756219 |    |                    |              |    |             |     |
| PERSONAL<br>COUPADO              | 20                             | DIRECCION                          | 21 | ADMINISTRACION               | -          | 22 | PRODUCCION         | -            | 23 | OTROS       | -   |
|                                  |                                |                                    |    |                              |            |    |                    |              |    |             |     |
|                                  |                                |                                    |    |                              |            |    |                    |              |    |             |     |

**ACTIVO CORRIENTE**

|  |            |                  |   |                       |     |
|--|------------|------------------|---|-----------------------|-----|
| Caja, bancos                                     | 101        | 1'755.781        | INGRESOS  |                       |     |
| Inversiones financieras temporales               | 102        | -                | Ventas gravadas con I.V.A.                            | 401                   | -   |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)       | 103        | -                | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas                | 402                   | -   |
| (-) Provisión cuentas incobrables                | 104        | -                | Exportaciones   | 403                   | -   |
| Otras cuentas por cobrar                         | 105        | -                | (-) Devoluciones y descuentos en ventas               | 404                   | -   |
| Inventario de materia prima                      | 106        | -                | Ingresos no operacionales                             | Dividendos percibidos | 405 |
| Inventario de productos en proceso               | 107        | -                | Rentas exentas y no gravadas                          | 406                   | -   |
| Inventario de suministros y materiales           | 108        | -                | Rentas con impuesto único                             | 407                   | -   |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacen | 109        | -                | Otras rentas  | 408                   | -   |
| Mercaderías en tránsito                          | 110        | -                | TOTAL INGRESOS  | 409                   | -   |
| Repuestos, herramientas y accesorios             | 111        | -                | COSTO DE VENTAS                                       |                       | C)  |
| Gastos anticipados                               | 112        | 44.219           | Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.) | 501                   | -   |
| Otros activos corrientes                         | 113        | -                | Compra de productos terminados                        | 502                   | -   |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                    | <b>119</b> | <b>1'800.000</b> | Importaciones de productos terminados                 | 503                   | -   |

**ACTIVO FIJO**

|   |            |          |  |     |   |
|---|------------|----------|--|-----|---|
| Terrenos, edificios e instalaciones     | 151        | -        | Inventory initial de materia prima                 | 505 | - |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 152        | -        | Compras de materia prima                           | 506 | - |
| Vehiculos                               | 153        | -        | Importaciones de materia prima                     | 507 | - |
| Otros activos fijos                     | 154        | -        | (-) Inventario final de materia prima              | 508 | - |
| (-) Depreciación acumulada              | 155        | -        | Mano de obra directa                               | 509 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                | <b>159</b> | <b>-</b> | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra. | 510 | - |

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

|   |            |                  |   |     |   |
|---|------------|------------------|---|-----|---|
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo | 161        | -                | Suministros y materiales                        | 512 | - |
| Gastos de organización y constitución             | 162        | 1'187.998        | Seguros de inventarios, maquin., equip. y edif. | 513 | - |
| Gastos de investigación exploración y otros       | 163        | -                | Aportes IESS y beneficios sociales              | 514 | - |
| Aportaciones en asociaciones                      | 164        | -                | Mantenimiento y reparaciones                    | 515 | - |
| Otros activos no corrientes                       | 165        | -                | Energía, agua y teléfono                        | 516 | - |
| (-) Amortización acumulada                        | 166        | 523.281          | Otros gastos de fabricación                     | 517 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  | <b>169</b> | <b>664.717</b>   | Inventory inicial de productos en proceso       | 518 | - |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>         | <b>170</b> | <b>2'464.717</b> | (-) Inventory final de productos en proceso     | 519 | - |

**PASIVO CORRIENTE**

|   |            |          |  |     |   |
|---|------------|----------|--|-----|---|
| Cuentas por pagar                                 | 201        | -        | (-) Inventory final de productos terminados              | 521 | - |
| Impuestos por pagar                               | 202        | -        | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                             | 529 | - |
| Ganancias sociales por pagar                      | 203        | -        | <b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                 |     |   |
| Obligaciones: IESS e impuestos                    | 204        | -        | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 551 | - |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 205        | -        | Comisiones en ventas y publicidad                        | 552 | - |
| Otros pasivos corrientes                          | 206        | -        | Gastos de gestión  | 553 | - |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                     | <b>209</b> | <b>-</b> | Aqua, luz, teléfono, fax y fax                           | 554 | - |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>    | <b>219</b> | <b>-</b> | Impuestos, contribuciones y otros                        | 555 | - |

|  |            |          |  |            |   |
|--|------------|----------|--|------------|---|
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo) | 211        | -        | Cuentas incobrables y baja de inventarios          | 557        | - |
| Préstamos de accionistas o casa matriz       | 212        | -        | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio | 558        | - |
| Obligaciones emitidas                        | 213        | -        | Intereses y comisiones                             | 559        | - |
| Otros pasivos a largo plazo                  | 214        | -        | Provisiones deducibles                             | 560        | - |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>              | <b>219</b> | <b>-</b> | Otros gastos de administración y ventas            | 561        | - |
| <b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>          | <b>220</b> | <b>-</b> | <b>TOTAL GASTOS DE ADMINIST. Y VENTAS</b>          | <b>569</b> | - |

**PATRIMONIO NETO**

|  |            |                  |   |            |   |
|--|------------|------------------|---|------------|---|
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 301        | 2'000.000        | Pérdida en venta de activos                             | 571        | - |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.                 | 302        | -                | Pérdida por diferencia de cambio                        | 572        | - |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 303        | -                | Otros gastos no operacionales                           | 573        | - |
| Reservas   | 304        | -                | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                    | <b>579</b> | - |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 305        | 464.717          | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)            | 580        | - |
| Reexpresión monetaria  | 306        | -                | (+) Gastos no deducibles (en el país)                   | 581        | - |
| Otros superávits   | 307        | -                | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)               | 582        | - |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 308        | -                | (-) Amortización pérdidas de años anteriores            | 583        | - |
| Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309        | -                | Utilidad Neta (580+581+582-583)                         | 584        | - |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                       | <b>319</b> | <b>2'464.717</b> | (-) Participación 15% de trabajadores                   | 585        | - |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>                       | <b>320</b> | <b>2'464.717</b> | (-) 85% Dividendos percibidos                           | 586        | - |
|  |            |                  | (-) 85% Rentas con impuesto único                       | 587        | - |
|  |            |                  | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas              | 588        | - |
|  |            |                  | (-) Reinversiones y leyes de fomento                    | 589        | - |
|  |            |                  | <b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>              | <b>590</b> | - |
|  |            |                  | <b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>                  | <b>591</b> | - |
|  |            |                  | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591) | 592        | - |

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

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

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

|                          |     |                            |                             |                |
|--------------------------|-----|----------------------------|-----------------------------|----------------|
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 704 | HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. | RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES | IMPUESTO UNICO |
|                          | 705 |                            | 706                         | 709            |

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

|          |   |                |   |               |   |                |   |     |
|----------|---|----------------|---|---------------|---|----------------|---|-----|
| IMP. 730 | - | EJER. IMP. 731 | - | No. TRAM. 732 | - | FECH. INC. 733 | - | 739 |
| IMP. 740 | - |                |   |               |   |                |   |     |