

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 **No. B 00029772**

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	099114888400	02	EXPEDIENTE	15270	03	RAZON SOCIAL:	LERNSA S. A.						
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil						
09	CALLE	Ave. 9 de octubre							10	NUMERO	416	11	TELEF.:	354047
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Compra bienes inmuebles							14	COD. ACTIVIDAD ECON.	8310115	TIPO CONTRIBUYENTE	388	
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Marcelino Rojas Navas							17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0906896345			

PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.E.	-
------------------	----	-----------	---	----	----------------	---	----	------------	---	----	-------	---	----	-----------------	---	----	--------	---

B) ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	1'500.000	INGRESOS	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
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	-	Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	-		Rentas exentas y no gravadas	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	-	TOTAL INGRESOS	499	-	
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS			
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-		Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	-
Impuestos anticipados	112	-		Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	-		Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	1'500.000		(-) Inventario final de productos terminados	504	-

ACTIVO FIJO						
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-		Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-		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	-		Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	-		Mano de obra indirecta	511	-

ACTIVOS NO CORRIENTES						
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-		Suministros y materiales	512	-
Gastos de organización y constitución	162	500.000		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	-		Otros gastos de fabricación	517	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	500.000		Inventario inicial de productos en proceso	518	-

TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	2'000.000		(-) Inventario final de productos terminados	520	-
---	------------	------------------	--	--	-----	---

PASIVO CORRIENTE				TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
Cuentas por pagar	201	-		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Documentos por pagar	202	-		Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Provisiones sociales por pagar	203	-		Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-		Gastos de gestión	553	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-		Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
Otros pasivos corrientes	206	-		Impuestos, contribuciones y otras	555	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-		Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-		Intereses y comisiones	559	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-		Provisiones deducibles	560	-
Obligaciones emitidas	213	-		Otros gastos de administración y ventas	561	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-		TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-		GASTOS NO OPERACIONALES		

TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-		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	-

PATRIMONIO NETO				(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000		Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-		(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-		(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
Reservas	304	-		(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
Reexpresión monetaria	306	-		(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
Otros superávits	307	-		UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-		Utilidad (o pérdida) después del imp. Rent. (590 - 591)	592	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	2'000.000				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	2'000.000				

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUI