

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 1996 No. A 00006012

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991148884001	02	EXPEDIENTE	59480	03	RAZON SOCIAL	L E R N E S A S.A.										
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL				
09	CALLE	PICHINCHA Y SUCRES					10	NUMERO	823	11	TELEF.	523302	12	FAX	-			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA						14	COD. ACTIVIDAD ECON.						15	TIPO CONTRIBUYENTE	388		
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	RAMESH PITAMBERDAS RAGIANI					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0915751622									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	35.690.160	Ventas gravadas con I.V.A.	401	1.581.646.600	
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	70.690.116	Exportaciones	403	-	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-	
Otras cuentas por cobrar	105	28.269.101	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	1.459.368.930	TOTAL INGRESOS		499	1.581.646.600

B) Mercaderías en tránsito			COSTO DE VENTAS		
	110	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Compra de productos terminados	502	-
Impuestos anticipados	112	-	Importaciones de productos terminados	503	2.984.906.310
Otros activos corrientes	113	140.325.971	(-) Inventario final de productos terminados	504	1.459.368.930
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	1.734.344.278	Inventario inicial de materia prima	505	-

ACTIVO FIJO			Importaciones de materia prima		
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-		506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	18.120.880	(-) Inventario final de materia prima	507	-
Vehículos	153	-	Mano de obra directa	508	-
Otros activos fijos	154	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	-	Mano de obra indirecta	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	18.120.880	Suministros y materiales	511	-

ACTIVOS NO CORRIENTES			Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-		512	-
Gastos de organización y constitución	162	2.000.000	Aportes IESS y beneficios sociales	513	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	514	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	515	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	516	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	517	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	2.000.000	(-) Inventario final de productos en proceso	518	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	1.754.465.158	Inventario inicial de productos terminados	519	-

PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados		
Cuentas por pagar	201	1.330.230.211		520	-
Documentos por pagar	202	-	(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Provisiones sociales por pagar	203	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	1.525.537.380
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	1.330.230.211	Gastos de gestión	553	-

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Agua, luz, teléfono, télex y fax		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-		554	9.988.601
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	426.024.397	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
Obligaciones emitidas	213	-	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	426.024.397	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	1.756.254.608	Intereses y comisiones	559	-

PATRIMONIO NETO			Provisiones deducibles		
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000		560	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Otros gastos de administración y ventas	561	39.331.169
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	49.319.770
Reservas	304	-	GASTOS NO OPERACIONALES		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	Pérdida en venta de activos	571	-
Reexpresión monetaria	306	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Otros superávits	307	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(6.789.450)	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	(6.789.450)
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	(1.789.450)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	1.754.465.158	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO			(-) Amortización pérdidas de años anteriores		
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-		583	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	(6.789.450)
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO			(-) 85% Dividendos percibidos		
RENTAS CON IMPUESTO UNICO	704	-		586	-
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
IMPUESTO UNICO	709	-	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-

F) DETALLE DE COMPENSACIONES			TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)		
IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-		759

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		
 Firma del representante legal			(-) Anticipos pagados		
			(-) Impuestos retenidos		
			SALDO A FAVOR		
			IMPUESTO A LA RENTA		
Firma del contador Nombre: 800 A. CARVAJAL Matr. No. 801 11387			Interés por mora Multas TOTAL PAGAR		
Efectivo			Banco		
Cheque No.			Notas de Crédito (cantidad)		
S/. 4.350			S/.		