

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CRÉDITO PÚBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 4 No. A 00037013

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991126287000	EXPEDIENTE	59532-01	RAZON SOCIAL:	Particon S.A.							
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil	07	COD. CANTON	08	CIUDAD	Guayaquil
09	CALLE	Circunvalación Norte			10	NUMERO	502	11	TELEF.	383529	12	FAX	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Expendio de pizzas			14	COD. ACTIVIDAD ECON.		15	TIPO CONTRIBUYENTE				
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Katia Zambrano Montesdeoca					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0906585823				
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.	

ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS			
Caja, bancos	101	942.840		Ventas gravadas con I.V.A.	401	690.174.335	
Inversiones financieras temporales	102	-----		Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-----	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	7.565.697		Exportaciones	403	-----	
(-) Provisión cuentas incobrables (-)	104	(442.749)		(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-----	
Otras cuentas por cobrar	105	649.500		Dividendos percibidos	405	-----	
Inventario de materia prima	106	2.413.675		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	716.750	
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-----		TOTAL INGRESOS	499	690.891.085	

B) ACTIVO CORRIENTE				C) COSTO DE VENTAS			
Mercaderías en tránsito	110	-----		Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	-----	
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-----		Compra de productos terminados	502	-----	
Impuestos anticipados	112	531.506		Importaciones de productos terminados	503	-----	
Otros activos corrientes	113	-----		(-) Inventario final de productos terminados	504	-----	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	11.660.469		Inventario inicial de materia prima	505	4.388.887	

ACTIVO FIJO				INGRESOS			
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-----		Compras de materia prima	506	262.906.066	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	6.703.369		Importaciones de materia prima	507	-----	
Vehículos	153	-----		(-) Inventario final de materia prima (-)	508	(2.413.675)	
Otros activos fijos	154	-----		Mano de obra directa	509	501.796	
(-) Depreciación acumulada (-)	155	(501.776)		Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	501.796	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	6.201.593		Mano de obra indirecta	511	22.927.823	

ACTIVOS NO CORRIENTES				INGRESOS			
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-----		Suministros y materiales	512	11.537.603	
Gastos de organización y constitución	162	-----		Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	1.850.697	
Gastos de investigación exploración y otros	163	-----		Aportes IESS y beneficios sociales	514	53.110.121	
Aportaciones en asociaciones	164	-----		Mantenimiento y reparaciones	515	28.951.249	
Otros activos no corrientes	165	30.204.681		Energía, agua y teléfono	516	37.998.031	
(-) Amortización acumulada	166	14.173.259		Otros gastos de fabricación	517	90.588.549	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	16.031.422		Inventario inicial de productos en proceso	518	-----	
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	33.893.484		(-) Inventario final de productos en proceso	519	-----	

PASIVO CORRIENTE				INGRESOS			
Cuentas por pagar	201	7.907.076		TOTAL COSTO DE VENTAS	529	562.768.005	
Documentos por pagar	202	8.436.402		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	1.786.540		Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-----	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	8.374.897		Comisiones en ventas y publicidad	552	74.068.799	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-----		Gastos de gestión	553	-----	
Otros pasivos corrientes	206	-----		Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-----	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	26.504.915		Impuestos, contribuciones y otros	555	735.963	

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				INGRESOS			
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-----		Depreciación de bienes y amortizaciones	556	2.345.757	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-----		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	442.749	
Obligaciones emitidas	213	-----		Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-----	
Otros pasivos a largo plazo	214	-----		Intereses y comisiones	559	872.706	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-----		Provisiones deducibles	560	-----	
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-----		Otros gastos de administración y ventas	561	49.626.424	
				TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	128.092.398	

PATRIMONIO NETO				GASTOS NO OPERACIONALES			
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000		Pérdida en venta de activos	571	-----	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-----		Pérdida por diferencias de cambio	572	-----	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-----		Otros gastos no operacionales	573	-----	
Reservas	304	229.516		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-----	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	3.497.709		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	30.682	
Reexpresión monetaria	306	15.018.533		(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	76.316	
Otros superávits	307	-----		(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-----	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores (+/-)	308	(16.349.084)		(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-----	
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta (+/-)	309	(8.105)		Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	106.998	
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	7.388.569		(-) Participación 15% de Trabajadores (-)	585	(16.050)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	33.893.484		(-) 85% Dividendos percibidos	586	-----	
				(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-----	
				(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-----	
				(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-----	

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO				UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))			
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-----		590	90.948		
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-----		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	22.737	
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-----		Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	68.211	

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO				IMPUESTO UNICO			
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	-----		709	-----		
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-----					
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-----					

F) DETALLE DE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)			
IMP. 730	731	-----		729	22.737		
IMP. 740	741	-----					
REEXP. MON.	751	-----					

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 DE IMPUESTO			
Firma del representante legal				(-) Anticipos pagados			
				(-) Impuestos retenidos			
Firma del contador				SALDO A FAVOR			
				IMPUESTO A PAGAR SOCIEDADES			
Nombre 800				Interés por mora			
Matr. No. 801				Multas			
Susana Cast				TOTAL PAGADO			
11691				799			
Efectivo		Cheque No.		Banco		Notas de Crédito (cantidad)	
S/.		S/.		S/.		S/.	

