

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 6 No. B 00009923

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	099112087001	02	EXPEDIENTE	59532	03	RAZON SOCIAL:	PARTICON S.A.						
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	Guayaquil
09	CALLE	Chile y Pino Roca		10	NUMERO	1920	11	TELEF.	383529	12	FAX	888516		
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Restaurant y Pizzeria		14	COD. ACTIVIDAD ECON.	63105	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388					
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Katia M. Zambrano Montesdeoca				17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0906685821						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	47	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.	

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	28.483.238	Ventas gravadas con I.V.A.	401	3344.146.490
Inversiones financieras temporales	102	-----	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-----
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	25.344.409	Exportaciones	403	-----
(-) Provisión cuentas incobrables	104	2.534.441	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-----
Otras cuentas por cobrar	105	34.908	Dividendos percibidos	405	-----
Inventario de materia prima	106	11.365.135	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	133.890.454
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-----	TOTAL INGRESOS	499	3478.036.944

B) Mercaderías en tránsito			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	-----	Importaciones de productos terminados	503	-----
Otros activos corrientes	113	6.240.082	(-) Inventario final de productos terminados	504	-----
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	68.933.331	inventario inicial de materia prima	505	16.173.760

ACTIVO FIJO			COMPRAS DE MATERIA PRIMA		
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-----	Compras de materia prima	506	1151.724.938
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	27.162.093	Importaciones de materia prima	507	-----
Vehículos	153	-----	(-) Inventario final de materia prima	508	11.365.135
Otros activos fijos	154	-----	Mano de obra directa	509	146.080.666
(-) Depreciación acumulada	155	5.300.398	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	2.152.987
TOTAL ACTIVO FIJO	159	21.861.695	Mano de obra indirecta	511	77.778.746

ACTIVOS NO CORRIENTES			SUMINISTROS Y MATERIALES		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	4.200.000	Suministros y materiales	512	35.307.362
Gastos de organización y constitución	162	16.586.409	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	14.644.797
Gastos de investigación exploración y otros	163	-----	Aportes IESS y beneficios sociales	514	252.249.424
Aportaciones en asociaciones	164	-----	Mantenimiento y reparaciones	515	84.441.458
Otros activos no corrientes	165	49.407.252	Energía, agua y teléfono	516	128.143.863
(-) Amortización acumulada	166	39.427.068	Otros gastos de fabricación	517	634.699.815
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	30.766.593	inventario inicial de productos en proceso	518	-----
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	121.561.619	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-----

PASIVO CORRIENTE			TOTAL COSTO DE VENTAS		
Cuentas por pagar	201	72.076.667	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	2532.032.681
Documentos por pagar	202	-----	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	5.314.439	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-----
Obligaciones: IESS e impuestos	204	28.347.162	Comisiones en ventas y publicidad	552	525.725.191
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoci.	205	-----	Gastos de gestión	553	-----
Otros pasivos corrientes	206	-----	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-----
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	105.738.268	Impuestos, contribuciones y otros	555	2.737.709

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-----	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-----
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-----	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-----
Obligaciones emitidas	213	-----	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-----
Otros pasivos a largo plazo	214	-----	Intereses y comisiones	559	11.925.584
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-----	Provisiones deducibles	560	-----
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-----	Otros gastos de administración y ventas	561	-----

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 tesor.	302	-----	Pérdida por diferencias de cambio	572	1.441.082
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-----	Otros gastos no operacionales	573	10.199.303
Reservas	304	229.517	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	11.640.385
Reserva por revalorización del patrimonio	305	(11.398.270)	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	(2.299.464)
Reexpresión monetaria	306	26.493.912	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	9.691.150
Otros superávits	307	-----	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-----
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	6.856.406	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-----
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(11.358.214)	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	391.686
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	15.823.351	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	58.753
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	121.561.619	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-----

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas		
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-----	(-) Reversiones y leyes de fomento	589	-----
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-----	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	332.933
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-----	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	1.999.998

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO			UTILIDAD (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	-----	UTILIDAD (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	(1.000.000)
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-----	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	729	1.999.998
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-----	IMP. 730	730	-----

F) DETALLE DE COMPENSACIONES			IMP. 740		
IMP. 730	730	-----	EJER. IMP. 741	741	-----
IMP. 740	740	-----	EJER. IMP. 751	751	-----
REEXP. MON.	751	-----	(-) TOTAL COMPENSACIONES		

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)			(-) Anticipos pagados		
Firma del representante legal			(-) Impuestos retenidos		
Katia Zambrano M			SALDO A FAVOR		
Firma del contador			IMPUESTO A PAGAR		
Nombre 800			Interés por mora		
Matr. No. 801			Multas		
Cheque No. 11001			TOTAL PAGADO		
Efectivo			Banco		
S/.			Notas de Crédito (cantidad)		
S/.			S/.		