

**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 4 No. B 00085251**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	099-113564-200	b2	EXPEDIENTE	59769	03	RAZON SOCIAL:	KAPPACORP S.A.						
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA		06	CANTON		07	COD. CANTON		08	CIUDAD	
09	CALLE	CDLA. EL PARAISO-LAS ACACIAS MZ 2 B39			10	NUMERO	B39	11	TELEF.		12	FAX		
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	IMPORTACION-COMPRA VENTA			14	COD. ACTIVIDAD ECON.	613195	TIPO CONTRIBUYENTE		388				
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL						KARLA KATERINE ROMANO DURANGO		17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE				
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.		

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>			
Caja, bancos	101	S/. 2'000.000,00		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 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			<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>499</b>		

<b>B) Mercaderías en tránsito</b>				<b>COSTO DE VENTAS</b>			
Mercaderías en tránsito	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		
Otros activos corrientes	113			Inventario final de productos terminados	504		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>2'000.000,00</b>		Inventario inicial de materia prima	505		

<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INGRESOS</b>			
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		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>			Mano de obra indirecta	511		

<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				<b>INGRESOS</b>			
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161			Suministros y materiales	512		
Gastos de organización y constitución	162			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		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>			Inventario inicial de productos en proceso	518		
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>2'000.000,00</b>		(-) Inventario final de productos en proceso	519		

<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>			
Cuentas por pagar	201			Inventario inicial de productos terminados	520		
Documentos por pagar	202			(-) Inventario final de productos terminados	521		
Provisiones sociales por pagar	203			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>529</b>		
Obligaciones: IESS e impuestos	204			<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
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		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>			Gastos de gestión	553		

<b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>				<b>INGRESOS</b>			
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211			Agua, luz, teléfono, télex y fax	554		
Préstamos de accionistas o casa matriz	212			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		
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>			Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558		
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>			Intereses y comisiones	559		

<b>PATRIMONIO NETO</b>				<b>INGRESOS</b>			
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000,00		Provisiones deducibles	560		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302			Otros gastos de administración y ventas	561		
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303			<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	<b>569</b>		
Reservas	304			<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
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			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>579</b>		
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309			<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	<b>580</b>		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>			(+) Gastos no deducibles (en el país)	581		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>2'000.000,00</b>		(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582		

<b>D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO</b>				<b>INGRESOS</b>			
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701			(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583		
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702			<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	<b>584</b>		
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703			(-) Participación 15% de Trabajadores	585		
				(-) 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		-0-

<b>E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO</b>				<b>INGRESOS</b>			
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704			HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705		
				RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706		
				<b>IMPUESTO UNICO</b>	709		-0-

<b>F) DETALLE DE COMPENSACIONES</b>				<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)</b>			
IMP. 730		EJER. IMP. 731		No. TRAM. 732		FECH. ING. 733	739
IMP. 740		EJER. IMP. 741		No. TRAM. 742		FECH. ING. 743	749
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)				<b>(-) TOTAL COMPENSACIONES</b>				
Firma del representante legal				(-) Anticipos pagados				770
				(-) Impuestos retenidos				771
Firma del contador				<b>SALDO A FAVOR</b>				772
				<b>IMPUESTO A PAGAR</b>				773
Nombre 800 R. ECBEVERRIA				<b>Interés por mora</b>				774
Matr. No. 801 4394				<b>Multas</b>				775
				<b>TOTAL PAGADO</b>				799
Efectivo		Cheque No.		Banco		Notas de Crédito (cantidad)		
S/.		S/.		S/.				