

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

DESPRENDA BORRADOR E INSTRUCCIONES EN LA ULTIMA PARTE

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
 Y PRESENTACION DE BALANZOS
 FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
 EJERCICIO FISCAL 1994 No. B 00039953

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28

ACTIVO CORRIENTE	2,000,000	INGRESOS	
Caja, bancos	101	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 cuantías por cobrar	105	Dividendos percibidos	405
Inventario de materia prima	106	U Ingresos no operacionales	406
Inventario de productos en proceso	107	Rentas exentas y no gravadas	407
Inventario de suministros y materiales	108	Rentas con impuesto único	408
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	Otras rentas	409
Mano de obra en tránsito	110	TOTAL INGRESOS	499
Depositos, instrumentos y accesorios	111	COSTO DE VENTAS	
Ingresos anticipados	112	Inventario inicial (Bienes no producidos por la Cia.)	501
Otros activos corrientes	113	Compra de productos terminados	502
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	Importaciones tipo productos terminados	503
ACTIVO FIJO		(-) Inventario final de productos terminados	504
Terras, edificios e instalaciones	181	Inventario inicial de materia prima	505
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	182	Compras de materia prima	506
Vehículos	183	Importaciones de materia prima	507
Otros activos fijos	184	(-) Inventario final de materia prima	508
(-) Depreciación acumulada	185	Mano de obra directa	509
TOTAL ACTIVO FIJO	189	Depreciación de maquinarias, equip. y mob. de fabr.	510
ACTIVOS NO CORRIENTES		Mano de obra indirecta	511
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	191	Suministros y materiales	512
Gastos de organización y constitución	192	Seguros de inventarios, maquin., equip., y mob.	513
Gastos de investigación exploración y otros	193	Aportes (ESS) y beneficios sociales	514
Aportaciones en asociaciones	194	Mantenimiento y reparaciones	515
Otros activos no corrientes	195	Energía, agua y teléfono	516
(-) Amortización acumulada	196	Otros gastos de fabricación	517
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	199	Inventario inicial de productos en proceso	518
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 189 + 199)	2,000,000	(-) Inventario final de productos en proceso	519
PASIVO CORRIENTE		Inventario inicial de productos terminados	520
Cuentas por pagar	201	(-) Inventario final de productos terminados	521
Documentos por pagar	202	TOTAL COSTO DE VENTAS	529
Provisiones sociales por pagar	203	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Impuestos: ESS e Impuestos	204	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	531
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoci.	205	Comisiones en ventas y publicidad	532
Otros pasivos corrientes	206	Gastos de gestión	533
(-) Amortización acumulada	207	Agua, luz, teléfono, télex y fax	534
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	Impuestos, contribuciones y otros	535
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Depreciación de bienes y amortizaciones	536
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	Cuentas incoobrables y baja de inventarios	537
Prestamos de accionistas o casa matriz	212	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	538
Obligaciones emitidas	213	Intereses y comisiones	539
Otros pasivos a largo plazo	214	Provisiones deducibles	540
(-) Amortización acumulada	215	Otros gastos de administración y ventas	541
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	566
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	GASTOS NO OPERACIONALES	
PATRIMONIO NETO	2,000,000	Pérdida en venta de activos	571
Caja, bancos y/o asignado	301	Pérdida por diferencias de cambio	572
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	Otros gastos no operacionales	573
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	303	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579
Reservas	304	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-566)	580
Reserva por revalorización del patrimonio	305	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
Reserva monetaria	306	(-) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
Otros superávit	307	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	308	Utilidad Neta (580-581-582-583)	584
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	309	(-) Partesquero 15% de Trabajadores	585
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	(-) 85% Dividendos percibidos	586
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	2,000,000	(-) 85% Rentas con impuesto único	587
		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
		(-) Retiro/reservas y ley de fomento	589
		UTILIDAD GRAVABLE (584-585-586)	591
		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591
		Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (580 - 581)	597

RENTAS CON IMPUESTO UNICO	705	RENTAS, LEGADOS, DONACIONES, APUESTAS Y SIMILARES	709
RENTAS FINANCIERAS	705	RENTAS FINANCIERAS	709
RENTAS DE CAPITAL	706	RENTAS DE CAPITAL	710
RENTAS DE TRABAJO	707	RENTAS DE TRABAJO	711
RENTAS DE RENTA	708	RENTAS DE RENTA	712

RENTAS FINANCIERAS	705	RENTAS FINANCIERAS	709
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	705.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	709.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	705.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	709.2
Reservas	705.3	Reservas	709.3
Reserva por revalorización del patrimonio	705.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	709.3.1
Reserva monetaria	705.3.2	Reserva monetaria	709.3.2
Otros superávit	705.3.3	Otros superávit	709.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	705.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	709.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	705.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	709.3.5
TOTAL RENTAS FINANCIERAS	705	TOTAL RENTAS FINANCIERAS	709

RENTAS DE CAPITAL	706	RENTAS DE CAPITAL	710
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	706.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	710.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	706.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	710.2
Reservas	706.3	Reservas	710.3
Reserva por revalorización del patrimonio	706.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	710.3.1
Reserva monetaria	706.3.2	Reserva monetaria	710.3.2
Otros superávit	706.3.3	Otros superávit	710.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	706.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	710.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	706.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	710.3.5
TOTAL RENTAS DE CAPITAL	706	TOTAL RENTAS DE CAPITAL	710

RENTAS DE TRABAJO	707	RENTAS DE TRABAJO	711
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	707.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	711.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	707.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	711.2
Reservas	707.3	Reservas	711.3
Reserva por revalorización del patrimonio	707.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	711.3.1
Reserva monetaria	707.3.2	Reserva monetaria	711.3.2
Otros superávit	707.3.3	Otros superávit	711.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	707.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	711.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	707.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	711.3.5
TOTAL RENTAS DE TRABAJO	707	TOTAL RENTAS DE TRABAJO	711

RENTAS DE RENTA	708	RENTAS DE RENTA	712
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	708.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	712.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	708.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	712.2
Reservas	708.3	Reservas	712.3
Reserva por revalorización del patrimonio	708.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	712.3.1
Reserva monetaria	708.3.2	Reserva monetaria	712.3.2
Otros superávit	708.3.3	Otros superávit	712.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	708.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	712.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	708.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	712.3.5
TOTAL RENTAS DE RENTA	708	TOTAL RENTAS DE RENTA	712

RENTAS FINANCIERAS	705	RENTAS FINANCIERAS	709
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	705.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	709.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	705.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	709.2
Reservas	705.3	Reservas	709.3
Reserva por revalorización del patrimonio	705.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	709.3.1
Reserva monetaria	705.3.2	Reserva monetaria	709.3.2
Otros superávit	705.3.3	Otros superávit	709.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	705.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	709.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	705.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	709.3.5
TOTAL RENTAS FINANCIERAS	705	TOTAL RENTAS FINANCIERAS	709

RENTAS DE CAPITAL	706	RENTAS DE CAPITAL	710
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	706.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	710.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	706.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	710.2
Reservas	706.3	Reservas	710.3
Reserva por revalorización del patrimonio	706.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	710.3.1
Reserva monetaria	706.3.2	Reserva monetaria	710.3.2
Otros superávit	706.3.3	Otros superávit	710.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	706.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	710.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	706.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	710.3.5
TOTAL RENTAS DE CAPITAL	706	TOTAL RENTAS DE CAPITAL	710

RENTAS DE TRABAJO	707	RENTAS DE TRABAJO	711
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	707.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	711.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	707.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	711.2
Reservas	707.3	Reservas	711.3
Reserva por revalorización del patrimonio	707.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	711.3.1
Reserva monetaria	707.3.2	Reserva monetaria	711.3.2
Otros superávit	707.3.3	Otros superávit	711.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	707.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	711.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	707.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	711.3.5
TOTAL RENTAS DE TRABAJO	707	TOTAL RENTAS DE TRABAJO	711

RENTAS DE RENTA	708	RENTAS DE RENTA	712
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	708.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	712.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	708.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	712.2
Reservas	708.3	Reservas	712.3
Reserva por revalorización del patrimonio	708.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	712.3.1
Reserva monetaria	708.3.2	Reserva monetaria	712.3.2
Otros superávit	708.3.3	Otros superávit	712.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	708.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	712.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	708.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	712.3.5
TOTAL RENTAS DE RENTA	708	TOTAL RENTAS DE RENTA	712

RENTAS FINANCIERAS	705	RENTAS FINANCIERAS	709
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	705.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	709.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	705.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	709.2
Reservas	705.3	Reservas	709.3
Reserva por revalorización del patrimonio	705.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	709.3.1
Reserva monetaria	705.3.2	Reserva monetaria	709.3.2
Otros superávit	705.3.3	Otros superávit	709.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	705.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	709.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	705.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	709.3.5
TOTAL RENTAS FINANCIERAS	705	TOTAL RENTAS FINANCIERAS	709

RENTAS DE CAPITAL	706	RENTAS DE CAPITAL	710
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	706.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	710.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	706.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	710.2
Reservas	706.3	Reservas	710.3
Reserva por revalorización del patrimonio	706.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	710.3.1
Reserva monetaria	706.3.2	Reserva monetaria	710.3.2
Otros superávit	706.3.3	Otros superávit	710.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	706.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	710.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	706.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	710.3.5
TOTAL RENTAS DE CAPITAL	706	TOTAL RENTAS DE CAPITAL	710

RENTAS DE TRABAJO	707	RENTAS DE TRABAJO	711
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	707.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	711.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	707.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	711.2
Reservas	707.3	Reservas	711.3
Reserva por revalorización del patrimonio	707.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	711.3.1
Reserva monetaria	707.3.2	Reserva monetaria	711.3.2
Otros superávit	707.3.3	Otros superávit	711.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	707.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	711.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	707.3.5	Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	711.3.5
TOTAL RENTAS DE TRABAJO	707	TOTAL RENTAS DE TRABAJO	711

RENTAS DE RENTA	708	RENTAS DE RENTA	712
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	708.1	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	712.1
Aportes de socios o accionistas para futuro uso	708.2	Aportes de socios o accionistas para futuro uso	712.2
Reservas	708.3	Reservas	712.3
Reserva por revalorización del patrimonio	708.3.1	Reserva por revalorización del patrimonio	712.3.1
Reserva monetaria	708.3.2	Reserva monetaria	712.3.2
Otros superávit	708.3.3	Otros superávit	712.3.3
Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	708.3.4	Utilidad o pérdida acumulada ejerc. anteriores	712.3.4
Utilidad o pérdida de ejercicio después del impuesto a la renta	708.3.5	Utilidad	