

REPÚBLICA DEL ECUADOR  
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PÚBLICO  
DIRECCIÓN GENERAL DE RENTAS  
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA  
Y PRESENTACIÓN DE BALANCES  
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES  
EJERCICIO FISCAL 199 6 No. B 00007688

## A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01 RUC 1991247238001	02 EXPEDIENTE 67362-9203	RAZON SOCIAL: ESPINEC S.A.
04 PROVINCIA GUAYAS	05 COD. PROVINCIA 09	06 CANTON GUAYAQUIL
09 CALLE CIRCONVALACION SUR Y LAS MONJAS	10 NUMERO 607	07 COD. CANTON 390
13 ACTIVIDAD ECONOMICA COMERCIAL	14 COD. ACTIVIDAD ECON. 61811	08 CIUDAD GUAYAQUIL
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL ABC. ENRIQUE CASTRO BARCINA	17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE 090048035	12 FAX -

PERSONAL OCUPADO	20 DIRECCION -	21 ADMINISTRACION -	22 PRODUCCION -	23 OTROS -	24 AUDITOR EXTERNO -	25 R.N.A.E. -
------------------	----------------	---------------------	-----------------	------------	----------------------	---------------

ACTIVO CORRIENTE			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 cuentas por cobrar	105	-	Ingresos no operacionales	405	-
Inventario de materia prima	106	-	Dividendos percibidos	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	-
Mercaderías en tránsito	110	-	TOTAL INGRESOS	499	-
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	COSTO DE VENTAS		
Impuestos 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 de productos terminados	503	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
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	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	-	Mano de obra indirecta	511	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	4'500.000	Compras de materia prima	506	-
Gastos de organización y constitución	162	500.000	Importaciones de materia prima	507	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	5'000.000	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	5'000.000	Inventario inicial de productos terminados	520	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
TOTAL COSTO DE VENTAS			TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Comisiones en ventas y publicidad	552	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Mantenimiento y reparaciones	515	-	Gastos de gestión	553	-
Energía, agua y teléfono	516	-	Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
Otros gastos de fabricación	517	-	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
Inventario inicial de productos en proceso	518	-	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-
(-) Inventario final de productos en proceso	519	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Inventario inicial de productos terminados	520	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
(-) Inventario final de productos terminados	521	-	Intereses y comisiones	559	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-
GASTOS NO OPERACIONALES			GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Pérdida en venta de activos	571	-	Pérdida en venta de activos	571	-
Pérdida por diferencias de cambio	572	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Otros gastos no operacionales	573	-	Otros gastos no operacionales	573	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-
(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
(-) Amortización de años anteriores	583	-	(-) Amortización de años anteriores	583	-
UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	584	-	UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	584	-
(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	-
IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	584	-	UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	584	-
(-) 85% Dividendos percibidos	586	-	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE SITUACION		
(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-	(-) Reinversiones y le		