

**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 00060058**

A) **67380-92 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 67380

01	0991246851	03	RAZON SOCIAL: SPA... S.A.
04	Guayas	09	CANTON: Guayaquil
09	CALLE: Ave. San Jorge y Olimpo		CIUDAD: Guayaquil
13	ACTIVIDAD ECONOMICA: Industrialización y venta lácteos		TIPO CONTRIBUYENTE: 388
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: Vicente Saldeón Mero		

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS	
Caja, bancos	101	4'458.500	Ventas gravadas con I.V.A.
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas
Otras cuentas por cobrar	105	-	Dividendos percibidos
Inventario de materia prima	106	-	Rentas exentas y no gravad.
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas con impuesto único
Inventario de suministros y materiales	108	-	Otras rentas
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>
Mercaderías en tránsito	110	-	<b>COSTO DE VENTAS</b>
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>4'458.500</b>	(-) Inventario final de productos terminados
<b>ACTIVO FIJO</b>			Inventario inicial de materia prima
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-	Importaciones de materia prima
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa
(-) Depreciación acumulada	155	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>	<b>-</b>	Mano de obra indirecta
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			Suministros y materiales
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.
Gastos de organización y constitución	162	541.500	Aportes IESS y beneficios sociales
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>	<b>541.500</b>	(-) Inventario final de productos en proceso
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>5'000.000</b>	Inventario inicial de productos terminados
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			(-) Inventario final de productos terminados
Cuentas por pagar	201	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>
Documentos por pagar	202	-	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>	<b>-</b>	Impuestos, contribuciones y otros
<b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			Depreciación de bienes y amortizaciones
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>	<b>-</b>	Otros gastos de administración y ventas
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000	Pérdida en venta de activos
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida por diferencias de cambio
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	3'000.000	Otros gastos no operacionales
Reservas	304	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>
Reexpresión monetaria	306	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>5'000.000</b>	(-) Participación 15% de Trabajadores
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>5'000.000</b>	(-) 85% Dividendos percibidos
			(-) 85% Rentas con impuesto único
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas
			(-) Reinversiones y leyes de fomento

D) **CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-

E) **RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

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

F) **DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	EJER. IMP. 731	No. TRAM. 732	TECH. 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 DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (ART. 98, LEY 56)				<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	760
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 Carmen Guir...				Interés por mora	774
				Multas	775
Matr. No. 801 17.896				<b>TOTAL PAGADO</b>	799
Efectivo	Cheque No.		Banco	Notas de Crédito (cantidad)	
S/. 100	S/.			S/.	