

**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 1993 No. B 00005898

## A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

(IRMASA)

01 RUC 0991260390001	02 EXPEDIENTE 68334	03 RAZON SOCIAL: INSPECCIONES Y REPRESENTACIONES MARITIMAS S.A.
04 PROVINCIA Guayas	05 COD. PROVINCIA 109	06 CANTON Guayaquil
09 CALLE Aza. 702 villa 38 Kennde Norte	10 NUMERO 702	11 TELEF. 298121
13 ACTIVIDAD ECONOMICA Etapa Preoperaciones	14 COD. ACTIVIDAD ECON.	15 TIPO CONTRIBUYENTE
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL Nelson Adrian Ricaurte Miranda	17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE 0902637313	

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	-
Impuestos, 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	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>-</b>	Importaciones de productos terminados	503	-
ACTIVO FIJO			(-) Inventario final de productos terminados	504	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Inventario inicial de materia prima	505	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-	Compras de materia prima	506	-
Vehículos	153	-	Importaciones de materia prima	507	-
Otros activos fijos	154	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-
(-) Depreciación acumulada	155	-	Mano de obra directa	509	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>	<b>-</b>	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Mano de obra indirecta	511	-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Suministros y materiales	512	-
Gastos de organización y constitución	162	1.250.000	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>	<b>1.250.000</b>	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>1.250.000</b>	(-) 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		
Provisiones sociales por pagar	203	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Gastos de gestión	553	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>	<b>-</b>	Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Impuestos, contribuciones y otros	555	-
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	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>	<b>-</b>	Provisiones deducibles	560	-
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>	<b>-</b>	Otros gastos de administración y ventas	561	-
PATRIMONIO NETO			TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS		
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	3.750.000	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Reservas	304	-	Intereses y comisiones	559	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	Provisiones deducibles	560	-
Reexpresión monetaria	306	-	Otros gastos de administración y ventas	561	-
Otros superávits	307	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>1.250.000</b>	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>1.250.000</b>	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	-
GASTOS NO OPERACIONALES			(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	3.750.000	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
Reservas	304	-	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)		
Reexpresión monetaria	306	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	581	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>1.250.000</b>	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>1.250.000</b>	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
GASTOS NO OPERACIONALES			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	3.750.000	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-585 a 589)		
Reservas	304	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-585 a 589)	590	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
Reexpresión monetaria	306	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-
Otros superávits	307	-	IMPUESTO UNICO		
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	IMPUESTO UNICO		
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>1.250.000</b>			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>1.250.000</b>			

## D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-	Pérdida en venta de activos	571	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-	Otros gastos no operacionales	573	-

## E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

HENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	705	HERENCIAS, LEGADOS, DUNAC.	706	707	HIPAS, APUESTAS Y SIMILARES	708	IMPUESTO UNICO
DETALLE DE COMPENSACIONES								

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-
----------	---	----------------	---	---------------	---