

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

EJERCICIO FISCAL 199 7 No. B 00075897

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC: 0991260390001	02	EXPEDIENTE 68334	03	RAZON SOCIAL: INSPECCIONES Y REPRESENTACIONES MARITIMAS S.A. (IRMASA)
04	PROVINCIA GUAYAS	05	COD. PROVINCIA 09	06	CANTON GUAYAQUIL
09	CALLE KENNEDY NORTE N2. 702	10	NUMERO V. 38	11	TELEF.: 09-758823
13	ACTIVIDAD ECONOMICA SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS	14	COD. ACTIVIDAD ECON. 71919	15	TIPO CONTRIBUYENTE 388
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL NELSON ADRIAN RICAURTE MIRANDA	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE 09-02637313		
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	Dividendos percibidos	405
Inventario de materia prima	106	Ingresos no operacionales 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	TOTAL INGRESOS	499
Mercaderías en tránsito	110	COSTO DE VENTAS	
Repuestos, herramientas y accesorios	111	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501
Impuestos anticipados	112	Compra de productos terminados	502
Otros activos corrientes	113	Importaciones de productos terminados	503
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	(-) Inventario final de productos terminados	504
ACTIVO FIJO		Inventario inicial de materia prima	505
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	Mantenimiento de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	509
(-) Depreciación acumulada	155	Mantenimiento de obra inactiva	510
TOTAL ACTIVO FIJO	159	Suministros y materiales	511
ACTIVOS NO CORRIENTES		Selección de inventarios, maquin. equip., y edif.	512
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	Aportes IEISS y beneficios sociales	513
Gastos de organización y constitución	162	Mantenimiento y reparaciones	514
Gastos de investigación exploración y otros	163	Energía, agua y teléfono	515
Aportaciones en asociaciones	164	Otros gastos de fabricación	516
Otros activos no corrientes	165	Inventario inicial de productos en proceso	517
(-) Amortización acumulada	166	(-) Inventario final de productos en proceso	518
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	Inventario inicial de productos terminados	519
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	(-) Inventario final de productos terminados	520
PASIVO CORRIENTE		TOTAL COSTO DE VENTAS	521
Cuentas por pagar	201	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	529
Documentos por pagar	202	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551
Provisiones sociales por pagar	203	Comisiones en ventas y publicidad	552
Obligaciones: IEISS e impuestos	204	Gastos de gestión	553
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554
Otros pasivos corrientes	206	Impuestos, contribuciones y otros	555
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	Depreciación de bienes y amortizaciones	556
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	Intereses y comisiones	559
Obligaciones emitidas	213	Provisiones deducibles	560
Otros pasivos a largo plazo	214	Otros gastos de administración y ventas	561
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	GASTOS NO OPERACIONALES	
PATRIMONIO NETO		Pérdida en venta de activos	571
Capital suscrito y/o asignado	301	Pérdida por diferencias de cambio	572
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	Otros gastos no operacionales	573
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579
Reservas	304	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580
Reserva por revalorización del patrimonio	305	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
Reexpresión monetaria	306	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
Otros superávits	307	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(-) Participación 15% de Trabajadores	585
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	(-) 85% Dividendos percibidos	586
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	(-) 85% Rentas con impuesto único	587
		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
		(-) Reinversiones y leyes de fomento	589
		UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590
		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591
		Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592

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

RENDIMIENTOS FINANCIEROS HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES IMPUESTO UNICO

704	705	706	709
DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	
IMP. 730	EJER. IMP. 731	FECH. ING. 733	739
IMP. 740	EJER. IMP. 741	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)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760
		(-) Anticipos pagados	770
		(-) Impuestos retenidos	771
		SALDO A FAVOR	772
		IMPUESTO A PAGAR	773
		Interés por mora	774
		Multas	775
		TOTAL PAGADO	799
		Banco	180.000
		Notas de Crédito (cantidad)	180.000

FIRMAS Y PAGOS

Firma del representante legal: S/. 180.000

Firma del contador: G. ORRAIA, Matr. No. 801, 0.8966

Nombre: 800, Matr. No. 801

Cheque No. Banco: BANCO DEL PACIFICO

Valor: S/. 180.000

SELLA Y FECHA DE RECEPCION: 30 - 001 - 410611 - 5, CAJA: 0261 REF: 4958610

Exp. 1999