

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

**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 5 No. B 0 0004879**

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01 RUC	0991276173001	02 EXPEDIENTE	69690983	RAZON SOCIAL:	PICOLINO S.A.			
04 PROVINCIA	Guayas	05 COD. PROVINCIA	09	06 CANTON	Guayaquil	07 COD. CANTON	390	08 CIUDAD
09 CALLE	Av. Agustín Freire	10 NUMERO	420	11 TELEF.	249271	12 FAX	232769	
13 ACTIVIDAD ECONOMICA	Distribuidora material didáctico	14 COD. ACTIVIDAD ECON.	50016	15 TIPO CONTRIBUYENTE	380			
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Ab. Denia Pezo Zúñiga	17 CED. DE CIUDANADA O PASAPORTE	69690	18	0908830391			
PERSONAL OCUPADO	20 DIRECCION	1 21 ADMINISTRACION	- 22 PRODUCCION	- 23 OTROS	- 24 AUDITOR EXTERNO	- 25 R.N.E.		

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	4.000	INGRESOS	Ventas gravadas con I.V.A. SIN RESULTADOS
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	-		Rentas exentas y no gravadas 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

B) MERCADERIAS EN TRÁNSITO

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	4.000	(-) Inventario final de productos terminados	504

ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	151	3913.000	ESTADO DE SITUACION	ESTADO DE RESULTADOS
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
TOTAL ACTIVO FIJO	159	3913.000	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510

ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Suministros y materiales	512
Gastos de organización y constitución	162	-	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
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-	Inventario inicial de productos en proceso	518
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	3917.000	(-) Inventario final de productos en proceso	519

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar	201	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	529
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad	552
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553
Otros pasivos corrientes	206	-	Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-	Impuestos, contribuciones y otros	555

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569

PATRIMONIO NETO

Capital suscrito y/o asignado	301	3917.000	GASTOS NO OPERACIONALES	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida en venta de activos	571
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Pérdida por diferencias de cambio	572
Reservas	304	-	Otros gastos no operacionales	573
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579
Reexpresión monetaria	306	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	-	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	3917.000	(-) Participación 15% de Trabajadores	585

GASTOS NO OPERACIONALES

(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
UTILIDAD GRAVABLE (580-581-582-583)	590	-
IMPUESTO A LA RENTA (390 x 25%)	591	-

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	IMPUESTO UNICO	
	-	705	709	
		-	-	
		706	709	
DETALLE DE COMPENSACIONES			TOTAL IMPUESTO CAUSADO (590 + 709)	729

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECHA INC. 733	-	739
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECHA INC. 743	-	749
REEXP. MON.		E						