

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 BARRAJES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 6 No. B 0 0025921

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	0991304525001	02	EXPEDIENTE	71231	03	RAZON SOCIAL	ROYALMASTER S.A.							
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	00	06	CANTON	GUAYACUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYACUIL
09	CALLE	CALLE KENNEDY NORTE AV. ECO. DE ORELLANA			10	NUMERO	S/N	11	TELEF.	285072	12	FAX	285076	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	COMERC. DE ART. FERRINTERIA ELECTROD.			14	COD. ACTIVIDAD ECON.	61909	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388				
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	RICARDO BLACIO GONZALEZ			17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	1703955938							
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	Dividendos percibidos	405
Inventario de materia prima	106		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	400	

B) Mercaderías en tránsito		COSTO DE VENTAS	
Mercaderías en tránsito	110	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501
Repuestos, herramientas y accesorios	111	Compra de productos terminados	502
Impuestos anticipados	112	Importaciones de productos terminados	503
Otros activos corrientes	113	(-) Inventario final de productos terminados	504
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	Inventario inicial de materia prima	505

ACTIVO FIJO		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
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

ACTIVOS NO CORRIENTES		Suministros y materiales	
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	(-) Inventario final de productos en proceso	519

PASIVO CORRIENTE		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
Cuentas por pagar	201	Inventario inicial de productos terminados	520
Documentos por pagar	202	(-) Inventario final de productos terminados	521
Provisiones sociales por pagar	203	TOTAL COSTO DE VENTAS	520
Obligaciones: IESS e impuestos	204	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551
Otros pasivos corrientes	206	Comisiones en ventas y publicidad	552
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	Gastos de gestión	553

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		AGUA, LUZ, TELEFONO, TEX Y FAX	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	Impuestos, contribuciones y otros	555
Obligaciones emitidas	213	Depreciación de bienes y amortizaciones	556
Otros pasivos a largo plazo	214	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	Intereses y comisiones	559

PATRIMONIO NETO		GASTOS NO OPERACIONALES	
Capital suscrito y/o asignado	301	Pérdida en venta de activos	571
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	Pérdida por diferencias de cambio	572
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	Otros gastos no operacionales	573
Reservas	304	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579
Reserva por revalorización del patrimonio	305	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580
Reexpresión monetaria	306	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
Otros superávits	307	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
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
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	(-) Participación 15% de Trabajadores	585
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	(-) 85% Dividendos percibidos	586

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO		(-) 85% Rentas con impuesto único	
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	(-) 85% Rentas con impuesto único	587
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	(-) 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

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO		IMPUESTO UNICO	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705
		RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706
			709

F) DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	
IMP. 730	---	EJER. IMP. 731	---
IMP. 740	---	EJER. IMP. 741	---
REEXP. MON.	---	EJER. IMP. 751	---
		No. TRAM. 732	---
		No. TRAM. 742	---
		FECH. ING. 743	---
			759

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 56)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	
Firma del representante legal RICARDO BLACIO G.		(-) Anticipos pagados	
		(-) Impuestos reténidos	
Firma del contador Nombre 800 JESSICA MARQUEZ Matr. No. 801 0 30768		SALDO A FAVOR	
		IMPUESTO A PAGAR	
		Interés por mora	
		Multas	
		TOTAL IMPUESTO	
		770	
		771	
		772	
		773	
		774	
		775	
		799	