

**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 1997 No. B 0 0069104**

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------------|
| 01 RUC | 0991304525001 | 02 EXPEDIENTE | 71231-94 | RAZON SOCIAL: | ROYALMASTER S.A. |
| 04 PROVINCIA | GUAYAS | 05 COD. PROVINCIA | 09 06 | CANTON | GUAYAQUIL 07 COD. CANTON |
| 09 CALLE | COLA KENNEDY NORTE AV. ECO. DE ORELLANA | 10 | NUMERO | - | 11 TELEF.: 285072 12 FAX 285076 |
| 13 ACTIVIDAD ECONOMICA | IMPORT. COMER. DE ART. FERRETERIA ELECTRO | 14 | COD. ACTIVIDAD ECON. | 61909 15 | TIPO CONTRIBUYENTE 388 |
| 16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL | ENRIQUE XAVIER CARDENAS MENDOZA | 17 | CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE | 090518490-9 | |
| PERSONAL OCUPADO | 20 | DIRECCION | - | 21 ADMINISTRACION | - |
| | 22 PRODUCCION | - | 23 OTROS | - | 24 AUDITOR EXTERNO |
| | - | - | - | - | 25 R.F.M.E. |

ACTIVO CORRIENTE

| | | | | | | |
|---|------------|----------|---------------------------|--|------------|----------|
| Caja, bancos | 101 | - | INGRESOS | 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 | - |
| Inventory de materia prima | 106 | - | | Rentas exentas y no gravadas | 406 | - |
| Inventory de productos en proceso | 107 | - | | Rentas con impuesto único | 407 | - |
| Inventory de suministros y materiales | 108 | - | | Otras rentas | 408 | - |
| Inventory de prod. termin. y mercad. en almacén | 109 | - | TOTAL INGRESOS | 499 | - | |
| Mercaderías en tránsito | 110 | - | COSTO DE VENTAS | | | |
| Repuestos, herramientas y accesorios | 111 | - | | Inventory inicial (bienes no producidos por la Cía.) | 501 | - |
| Impuestos anticipados | 112 | - | | Compra de productos terminados | 502 | - |
| Otros activos corrientes | 113 | - | | Importaciones de productos terminados | 503 | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 119 | - | | (-) Inventory final de productos terminados | 504 | - |

ACTIVO FIJO

| | | | | | | |
|---|------------|----------|----------|---|-----|---|
| Terrenos, edificios e instalaciones | 151 | - | INGRESOS | Inventory 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 | - | | (-) Inventory final de materia prima | 508 | - |
| (-) Depreciación acumulada | 155 | - | | Mano de obra directa | 509 | - |
| TOTAL ACTIVO FIJO | 159 | - | | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr. | 510 | - |

ACTIVOS NO CORRIENTES

| | | | | | | |
|---|------------|------------------|----------|--|-----|---|
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo | 161 | - | INGRESOS | Mano de obra directa | 511 | - |
| Gastos de organización y constitución | 162 | 5'000.000 | | Suministros y materias primas | 512 | - |
| Gastos de investigación exploración y otros | 163 | - | | Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif. | 513 | - |
| Aportaciones en asociaciones | 164 | - | | Aportes IESS y beneficios sociales | 514 | - |
| Otros activos no corrientes | 165 | - | | Mantenimiento y reparaciones | 515 | - |
| (-) Amortización acumulada | 166 | - | | Energía, agua y teléfono | 516 | - |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 169 | 5'000.000 | | Otros gastos de fabricación | 517 | - |
| TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169) | 170 | 5'000.000 | | Inventory inicial de productos en proceso | 518 | - |

PASIVO CORRIENTE

| | | | | | | |
|---|------------|----------|-----------------------------------|--|------------|----------|
| Cuentas por pagar | 201 | - | INGRESOS | Inventory inicial de productos terminados | 520 | - |
| Documentos por pagar | 202 | - | | (-) Inventory final de productos terminados | 521 | - |
| Provisiones sociales por pagar | 203 | - | | TOTAL COSTO DE VENTAS | 529 | - |
| Obligaciones: IESS e impuestos | 204 | - | GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | | | |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 205 | - | | Sueldos, salarios, beneficios sociales y 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)

| | | | | | | |
|--|------------|----------|----------|--|-----|---|
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo) | 211 | - | INGRESOS | Impuestos, contribuciones y aranceles | 555 | - |
| Préstamos de accionistas o casa matriz | 212 | - | | Depreciación de bienes y amortizaciones | 556 | - |
| Obligaciones emitidas | 213 | - | | Cuentas incobrables y baja de inventarios | 557 | - |
| Otros pasivos a largo plazo | 214 | - | | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio | 558 | - |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | 219 | - | | Intereses y comisiones | 559 | - |
| TOTAL DEL PASIVO (209 + 219) | 220 | - | | Provisiones deducibles | 560 | - |

PATRIMONIO NETO

| | | | | | | |
|--|------------|------------------|----------|--|------------|----------|
| Capital suscrito y/o asignado | 301 | 5'000.000 | INGRESOS | Impuestos, contribuciones y aranceles | 555 | - |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor. | 302 | - | | Depreciación de bienes y amortizaciones | 556 | - |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap. | 303 | - | | Cuentas incobrables y baja de inventarios | 557 | - |
| Reservas | 304 | - | | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio | 558 | - |
| Reserva por revalorización del patrimonio | 305 | - | | Intereses y comisiones | 559 | - |
| Reexpresión monetaria | 306 | - | | Provisiones deducibles | 560 | - |
| Otros superávits | 307 | - | | Otros gastos de administración y ventas | 561 | - |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores | 308 | - | | TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS | 569 | - |
| Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309 | - | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 319 | 5'000.000 | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319) | 320 | 5'000.000 | | | | |

GASTOS NO OPERACIONALES

| | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|----------|----------|---|-----|---|
| Pérdida en venta de activos | 571 | - | INGRESOS | Pérdida en venta de activos | 557 | - |
| Pérdida por diferencias de cambio | 572 | - | | Pérdida por diferencias de cambio | 558 | - |
| Otros gastos no operacionales | 573 | - | | Intereses y comisiones | 559 | - |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 579 | - | | Provisiones deducibles | 560 | - |
| | | | | Otros gastos de administración y ventas | 561 | - |

ESTADO DE RESULTADOS

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|---|----------|---|-----|---|
| (+) Gastos no deducibles (en el país) | 581 | - | INGRESOS | (+) Gastos no deducibles (en el exterior) | 582 | - |
| (-) Amortización de años anteriores | 583 | - | | (-) Amortización de años anteriores | 583 | - |
| Utilidad Neta (580+581+582-583) | 584 | - | | Utilidad Neta (580+581+582-583) | 584 | - |
| (-) Participación 15% de Trabajadores | 585 | - | | (-) Participación 15% de Trabajadores | 585 | - |
| (-) 85% Dividendos percibidos | 586 | - | | (-) 85% Dividendos percibidos | 586 | - |
| (-) 85% Rentas con impuesto único | 587 | - | | (-) 85% Rentas con impuesto único | 587 | - |

ESTADO DE RESULTADOS