

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 BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 6 No. A 00016863

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	02	EXPEDIENTE	03	RAZON SOCIAL
04	PROVINCIA	05	COD. PROVINCIA	06	CANTON
07	COD. CANTON	08	CIUDAD	09	CALLE
10	NUMERO	11	TELEF.	12	FAX
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	15	TPO CONTRIBUYENTE
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	18	PERSONAL OCUPADO
19	DIRECCION	20	ADMINISTRACION	21	PRODUCCION
22	OTROS	23	AUDITOR EXTERNO	24	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	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

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

ACTIVO FIJO		INGRESOS no operacionales	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	Dividendos percibidos	405
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	Rentas exentas y no gravad.	406
Vehículos	153	Rentas con impuesto único	407
Otros activos fijos	154	Otras rentas	408
(-) Depreciación acumulada	155	TOTAL INGRESOS	499

ACTIVOS NO CORRIENTES		COSTO DE VENTAS	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	Inventario inicial de materia prima	505
Gastos de organización y constitución	162	Compras de materia prima	506
Gastos de investigación exploración y otros	163	Importaciones de materia prima	507
Aportaciones en asociaciones	164	(-) Inventario final de materia prima	508
Otros activos no corrientes	165	Mano de obra directa	509
(-) Amortización acumulada	166	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	Mano de obra indirecta	511

PASIVO CORRIENTE		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Cuentas por pagar	201	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551
Documentos por pagar	202	Comisiones en ventas y publicidad	552
Provisiones sociales por pagar	203	Gastos de gestión	553
Obligaciones: IESS e impuestos	204	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	Impuestos, contribuciones y otros	555
Otros pasivos corrientes	206	Depreciación de bienes y amortizaciones	556
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		GASTOS NO OPERACIONALES	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	Pérdida en venta de activos	571
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	Pérdida por diferencias de cambio	572
Obligaciones emitidas	213	Otros gastos no operacionales	573
Otros pasivos a largo plazo	214	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580

PATRIMONIO NETO		GASTOS NO OPERACIONALES	
Capital suscrito y/o asignado	301	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
Reservas	304	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584
Reserva por revalorización del patrimonio	305	(-) Participación 15% de Trabajadores	585
Reexpresión monetaria	306	(-) 85% Dividendos percibidos	586
Otros superávits	307	(-) 85% Rentas con impuesto único	587
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(-) Reinversiones y leyes (585 a 589)	589
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	UTILIDAD GRAVABLE (585 a 589)	590

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	Utilidad (o pérdida) después de Imp. Rent. (590 - 591)	592
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702		
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703		

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

F) DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591)	
IMP. 730	EJER. IMP. 731	No. TRAM. 732	729
IMP. 740	EJER. IMP. 741	No. TRAM. 742	739
REEXP. MON.	EJER. IMP. 751		749
			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		(-) Anticipos pagados	
		(-) Impuestos retenidos	
Firma del contador		SALDO A FAVOR	
Nombre	800	IMPUESTO A PAGAR	
Matr. No.	801	Interés por mora	
Banco		Multas	
Notas de Crédito (cantidad)		TOTAL PÁGADO	
Efectivo		799	
Cheque No.			
Banco			
Notas de Crédito (cantidad)			