



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. **00184377**

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00076

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

192 AÑO **1996** 194 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **079134178600** 202 RAZON SOCIAL **Impacta de los Maestros C.A.** 203 EXPEDIENTE **74003**

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	5000.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	-	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	318	5000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	

350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
TIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
MANTENIMIENTOS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
TOTAL DEL ACTIVO	378	5000.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-

400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
COMISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-	
COMISIONES IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
COMISIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
	EXTERNOS	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-		AL EXTERIOR	761	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	418	-	PROVISIONES DE RESERVAS	762	-	
TOTAL DEL PASIVO	420	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-	

500 PATRIMONIO NETO			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	-	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5000.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES	770	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
RESERVAS	504	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	-	
REEXPRESION MONETARIA	506	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	5000.00	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	630	5000.00	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	-

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	821	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>[Firma]</i>			FIRMA CONTADOR <i>[Firma]</i>		
NOMBRE <i>Torres Maestas</i>			NOMBRE <i>Enrique Chirba</i>		
C.I. <i>0706657085</i>			C.I. <i>0710577838</i>		
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			NOTA DE CREDITO DOLARES		
PAGO PREVIO	901	-	COMPENSACION DOLARES		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	925 No.	927	-
INTERESES POR MORA	903	-	926 U.S \$	928 U.S \$	-
MULTAS	904	-			
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905			
OTRAS FORMAS DE PAGO					

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	806	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL EXTERIOR	808	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	-	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	810	-	(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-	
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-	= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813	-
= UTILIDAD GRAVABLE	813	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	814	-	(-) ANTICIPOS	815	-	
(-) ANTICIPOS	815	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	-	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817	-
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	817	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818	-
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818	-				