

**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 1996 No. B 00013908**

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE											
01	RUC	099135017900	02	EXPEDIENTE	14354-96	RAZON SOCIAL:	HONER CORP S/A.				
04	PROVINCIA	Guayas	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	Guayaquil	07	COD. CANTON	390
09	CALLE	García Aviles	10	NUMERO	620	11	TELEF.	436960	12	FAX	436960
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	comercial-Servicios complement	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	61902	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388			
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Wellington Escobar Campi	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0907882377						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	1	22	PRODUCCION	---	23	OTROS
									---	24	AUDITOR EXTERNO
									---	25	R.N.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	---
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	---	
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	---		(-) Inventario final de productos terminados	504	---

ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	151	---		Inventario 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	---		(-) Inventario final de materia prima	508	---
(-) Depreciación acumulada	155	---		Mano de obra directa	509	---

TOTAL ACTIVO FIJO

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	159	---		Mano de obra indirecta	511	---
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	6.800.000		Suministros y materiales	512	---
PASIVO CORRIENTE				Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	---
Cuentas por pagar	201	---		Aportes JESS y beneficios sociales	514	---
Documentos por pagar	202	---		Mantenimiento y reparaciones	515	---
Provisiones sociales por pagar	203	---		Energía, agua y teléfono	516	---
Obligaciones: IEES e impuestos	204	---		Otros gastos de fabricación	517	---
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	---		Inventario inicial de productos en proceso	518	---
Otros pasivos corrientes	206	---		(-) Inventario final de productos en proceso	519	---

TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)

TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	6.800.000		(-) Inventario final de productos terminados	521	---
PASIVO CORRIENTE				TOTAL COSTO DE VENTAS	529	---
Cuentas por pagar	201	---		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Documentos por pagar	202	---		Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	---
Provisiones sociales por pagar	203	---		Comisiones en ventas y publicidad	552	---
Obligaciones: IEES e impuestos	204	---		Gastos de gestión	553	---
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	---		Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554	---
Otros pasivos corrientes	206	---		Impuestos, contribuciones y otros	555	---

TOTAL PASIVO CORRIENTE

TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	---		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	---
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	---
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	---		Intereses y comisiones	559	---
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	---		Provisiones deducibles	560	---
Obligaciones emitidas	213	---		Otros gastos de administración y ventas	561	---
Otros pasivos a largo plazo	214	---		TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	---

TOTAL PASIVO LARGO PLAZO

TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	---		GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	6.800.000		Pérdida en venta de activos	571	---
PATRIMONIO NETO				Pérdida por diferencias de cambio	572	---
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000		Otros gastos no operacionales	573	---
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	---		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	---
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	1.800.000		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	---
Reservas	304	---		(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	---
Reserva por revalorización del patrimonio	305	---		(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	---
Reexpresión monetaria	306	---		(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	---
Otros superávits	307	---		Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	---
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	---		(-) Participación 15% de Trabajadores	585	---
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	---		(-) 85% Dividendos percibidos	586	---
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	6.800.000		(-) 85% Rentas con impuesto único	587	---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	6.800.000		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	---

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO NETO				(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	---
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	68.000		UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	---
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	---		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	---
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	---		Utilidad (o pérdida) después del imp. Rent. (590 - 591)	592	---

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

RENDIMIENTOS FINANCIEROS				IMPUESTO UNICO		
704	---	705	---	706		