

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 199 **No. B 00328547**

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01 RUC	0991361774001	02 EXPEDIENTE	3903	03 RAZON SOCIAL:	REFRESCORP SA.
04 PROVINCIA	GUAYAS	05 COD. PROVINCIA	09	06 CANTON	GUAYAQUIL
09 CALLE	AV. LAS AMERICAS	10 NUMERO	S/N	11 TELEF.	751-176
13 ACTIVIDAD ECONOMICA	VENTA DE BEBIDAS GASEOSAS	14 COD. ACTIVIDAD ECON.	62199	15 TIPO CONTRIBUYENTE	388
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	RICARDO ANDRADE MOSCOSO	17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0998894678		

PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	1	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-
------------------	----	-----------	---	----	----------------	---	----	------------	---	----	-------	---	----	-----------------	---	----	----------	---

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	1'241.124	INGRESOS	Ventas gravadas con I.V.A.	401	- - -
Inversiones financieras temporales	102			Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	5'142.728
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	2'424.121		Exportaciones	403	- - -
(-) Provisión cuentas incobrables	104	- - -		(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	- - -
Otras cuentas por cobrar	105	- - -			405	- - -
Inventario de materia prima	106	- - -		Dividendos percibidos	406	- - -
Inventario de productos en proceso	107	- - -		Rentas exentas y no gravadas	407	- - -
Inventario de suministros y materiales	108	- - -		Rentas con impuesto único	408	- - -
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	- - -		Otras rentas	409	- - -
Mercaderías en tránsito	110	- - -		TOTAL INGRESOS	499	5'142.728
Repuestos, herramientas y accesorios	111	- - -		COSTO DE VENTAS		
Impuestos anticipados	112	- - -		Inventory inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	- - -
Otros activos corrientes	113	- - -		Compra de productos terminados	502	- - -
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	3'665.245		Importaciones de productos terminados	503	- - -
				(-) Inventory final de productos terminados	504	2'108.518

ACTIVO FIJO				Inventory inicial de materia prima	505	- - -
Terrenos, edificios e instalaciones	151	- - -		Compras de materia prima	506	- - -
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	440.000		Importaciones de materia prima	507	- - -
Vehículos	153	- - -		(-) Inventory final de materia prima	508	- - -
Otros activos fijos	154	- - -		Mano de obra directa	509	- - -
(-) Depreciación acumulada	155	(3.667)		Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	- - -
TOTAL ACTIVO FIJO	159	436.333		Mano de obra indirecta	511	- - -

ESTADO DE SITUACION	ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	- - -
	Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	- - -	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	- - -
	Gastos de organización y constitución	162	- - -	Aportes IESS y beneficios sociales	514	- - -
	Gastos de investigación exploración y otros	163	- - -	Mantenimiento y reparaciones	515	- - -
	Aportaciones en asociaciones	164	- - -	Energía, agua y teléfono	516	- - -
	Otros activos no corrientes	165	- - -	Otros gastos de fabricación	517	- - -
	(-) Amortización acumulada	166	- - -	Inventory inicial de productos en proceso	518	- - -
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	- - -	(-) Inventory final de productos en proceso	519	- - -
	TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	4'101.578	Inventory inicial de productos terminados	520	- - -
				(-) Inventory final de productos terminados	521	- - -

PASIVO CORRIENTE				TOTAL COSTO DE VENTAS	529	2'108.518
Cuentas por pagar	201	242.879		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Documentos por pagar	202	- - -		Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	2'200.000
Provisiones sociales por pagar	203	- - -		Comisiones en ventas y publicidad	552	- - -
Obligaciones: IESS e impuestos	204	- - -		Gastos de gestión	553	- - -
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	- - -		Aqua, luz, teléfono, télex y fax	554	800.000
Otros pasivos corrientes	206	- - -		Impuestos, contribuciones y otros	555	- - -
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	242.879		Depreciación de bienes y amortizaciones	556	- - -

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	1'175.511
Otros pasivos a largo plazo	214	- - -		TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	4'175.511
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	- - -				
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	- - -				

PATRIMONIO NETO				GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	5'000.000		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	(1'141.301)
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	(1'141.301)		Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	- - -
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	3'858.699		(-) Participación 15% de Trabajadores	585	- - -
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	4'101.578		(-) 85% Dividendos percibidos	586	- - -
				(-) 85% Rentas con impuesto único	587	- - -

D)	CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	- - -
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	16.776		(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	- - -
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-		UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	- - -
Valor antícpio ((701 ó 702) -771)	703	16.776		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	- - -

E)	