I

DESPRENDA BORRADOR E INSTRUCCIONES EN LA ULTIMA PARTE

FORMULARIO 51-1

REPUBLICA DEL ECUADOR
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 7 No. A0014428

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

1	1714003955001	2	733797	3	MARTICERI S.A								
4	GUAYAS.	5	09	6	GUAYAQUIL	7	370	8	GUAYAQUIL				
9	GARCIA AURES	10	113	11	534447	12	530138						
13	INMOBILIARIA	14	83111	15	381								
16	FRANCISCO FALCONEZ COBO	17	0708508120										
18	-	19	-	20	-	21	-	22	-	23	-	24	-

ACTIVO CORRIENTE			**INGRESOS**			
Caja, bancos	101	1'250.000	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	3'750.000	Dividendos percibidos	405	-	
Inventario de materia prima	106	-	Rentas exentas como 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 almacen	109	-	TOTAL INGRESOS	409	-	
Mercaderías en tránsito	110	-	**COSTO DE VENTAS**			
Impuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial de materias no productivas	501	-	
Impuestos anticipados	112	-	Compra de materias no productivas	502	-	
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	5'000.000	(-)Inventario final de productos terminados	504	-	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-	Importaciones de materia prima	507	-	
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-	
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-	
(-) Depreciación acumulada	155	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	510	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	-	Mano de obra indirecta	511	-	
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	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	169	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-	
TOTAL DEL ACTIVO	179	5'000.000	Inventario inicial de productos terminados	520	-	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-	
Cuentas por pagar	201	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-	
Documentos por pagar	202	-	**GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**			
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	531	-	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad	532	-	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	533	-	
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télefax y fax	534	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-	Impuestos, contribuciones y otros	535	-	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	536	-	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	537	-	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	538	-	
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	539	-	
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	540	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	541	-	
TOTAL PASIVO (209+219)	299	-	TOTAL GASTOS DE ADMINIST. Y VENTAS	549	-	
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 diferencia 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 (499-529-549)	589	-	
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	-	Utilidad Neta (589+581+582-583)	584	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO (301+309)	319	5'000.000	(-) Participación 15% de trabajadores	585	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (299+319)	320	5'000.000	(-) 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	5'000.000	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-	
50% Impuesto a la renta causado (50%xCódigo 729)	702	-	UTILIDAD GRAVABLE (584+585-586-587-588-589)	590	-	
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-	
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	-	

E) RENTAS CON IMPUESTO ÚNICO

RENDIMIENTOS FINANCIEROS		HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.		RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES		IMPUESTO ÚNICO
-	710		711		712	-

DETALLE DE COMPENSACIONES

	-		-		-		713	-	713
			-				714		714

TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 712)	723	-
(-) Anticipo mínimo	724	-
(-) Anticipo pagados	725	-
(-) Impuestos retenidos	726	-
(-) Crédito tributario	727	-
(-) Crédito por impuesto a la renta	728	-
(-) Crédito por impuesto a la renta	729	-
(-) Crédito por impuesto a la renta