

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**SISTEMA DE CREDITO PUBLICO**  
**INSTITUTO NACIONAL DE RENTAS**  
**ESTADISTICA Y DIRECCION DE COMPAÑIAS**

 IMPUESTO A LA RENTA DE IMPUESTO  
 DE RENTA CAUSADO UNICO - 30% DE RENTAS  
 SUELTAS DE 1991-92-93-94-95-96-97-98-99-00-01-02-03-04-05

NO. A-0005

## IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

0981403663001	782007	01	PERU SOCIEDAD	BALLTRADE S.A.	300	01	GUAYAQUIL
GUAYAS	09	04	Guayaquil	113	514477	12	GUAYAQUIL
ILLINGWORTH							
CONST FISCAL MANT TELEF ELECTRICAS							

MIREYA AROCA DE ZOHPER

0902695867

## INGRESOS

Ventas gravadas con I.V.A.	101
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	102
Exportaciones	103
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	104
Dividendos percibidos	105
Rentas exentas y no gravadas	106
Rentas con impuesto único	107
Otras rentas	108

## COSTO DE VENTAS

Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	111
Compra de productos terminados	112
Importaciones de productos terminados	113
(-) Inventario final de productos terminados	114
Inventario inicial de materia prima	115

## Compras de materia prima

Importaciones de materia prima	116
(-) Inventario final de materia prima	117

## Mano de obra directa

Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	118
Mano de obra indirecta	119

## Suministros y materiales

Seguro de inventarios, maquinaria, equip., y edif.	120
Aportes IESS y fondos sociales	121

## Mantenimiento y reparaciones

Energía, agua, luz, teléfono	122
Otros gastos de fabricación	123

## Inventario inicial de productos en proceso

(-) Inventario final de productos en proceso	124
Inventario inicial de productos terminados	125

## (--) Inventario final de productos terminados

Inventario inicial de productos terminados	126
(--) Inventario final de productos terminados	127

## PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar	201
Documentos por pagar	202

Provisiones sociales por pagar	203
Obligaciones: IESS e impuestos	204

Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205
Otros pasivos corrientes	206

TOTAL PASIVO CORRIENTE	207
TOTAL PASIVO CORRIENTE (120 + 207)	120

## PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211
Préstamos de accionistas o casa matriz	212

Obligaciones emitidas	213
Otros pasivos a largo plazo	214

TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	215
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (120 + 215)	120

## GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	301
Comisiones en ventas y publicidad	302

Gastos de gestión	303
Agua, luz, teléfono, fax y fax	304

Impuestos, contribuciones y otros	305
Depreciación de bienes y amortizaciones	306

Cuentas incobrables y baja de inventarios	307
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	308

Intereses y comisiones	309
Provisiones deducibles	310

Otros gastos de administración y ventas	311
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS (301-311)	309

## GASTOS NO OPERACIONALES

Pérdida en venta de activos	501
Pérdida por diferencia de cambio	502

Otros gastos no operacionales	503
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	504

(+) Gastos no deducibles (en el país)	505
(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	506

(-) Amortización pérdidas de años anteriores	507
UTILIDAD Neta (580+581+582-583)	508

(-) Participación 15% de trabajadores	509
(-) 85% Dividendos percibidos	510

(-) 85% Rentas con impuesto único	511
(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	512

(-) Reinversiones y leyes de fomento	513
IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	514

Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	515
---	-----