

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE RENTAS**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS**

**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA**  
**Y PRESENTACION DE BALANCES**  
**FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**  
**EJERCICIO FISCAL 1997 No. B-00032332**

58.720

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

|               |        |                    |     |                           |      |                  |     |           |      |       |     |
|---------------|--------|--------------------|-----|---------------------------|------|------------------|-----|-----------|------|-------|-----|
| 01            | 02     | 03                 | 04  | 05                        | 06   | 07               | 08  | 09        | 10   | 11    | 12  |
| 0951412646001 | 02     | EXPEDIENTE 7872097 | 03  | RAZON SOCIAL LIPACOM S.A. | 04   | PROVINCIA Guayas | 05  | 06        | 07   | 08    | 09  |
| 09            | 10     | 11                 | 12  | 13                        | 14   | 15               | 16  | 17        | 18   | 19    | 20  |
| 09            | Guayas | 2102               | 39C | Guayaquil                 | 2102 | 83232            | 39C | Guayaquil | 2102 | 83232 | 39C |
| 21            | 22     | 23                 | 24  | 25                        | 26   | 27               | 28  | 29        | 30   | 31    | 32  |
| 21            | 22     | 23                 | 24  | 25                        | 26   | 27               | 28  | 29        | 30   | 31    | 32  |

| 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 | --        | Dividendos percibidos                                    | 405 | -- |
| Inventario de materia prima  | 106 | 3'750.000 | 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 | --        | <b>TOTAL INGRESOS</b>                                    | 499 | -- |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                                      | 119 | 5'000.000 | COSTO DE VENTAS  |     |    |
| Mercaderías en tránsito  | 110 | --        | Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)    | 501 | -- |
| Repuestos, herramientas y accesorios                               | 111 | --        | Compra de productos terminados                           | 502 | -- |
| Impuestos anticipados  | 112 | --        | Importaciones de productos terminados                    | 503 | -- |
| Otros activos corrientes   | 113 | --        | (-) Inventario final de productos terminados             | 504 | -- |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                                      | 119 | 5'000.000 | Inventario inicial de materia prima                      | 505 | -- |
| ACTIVO FIJO  |     |           | Compras de materia prima                                 | 506 | -- |
| Terrenos, edificios e instalaciones                                | 151 | --        | Importaciones de materia prima                           | 507 | -- |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos                            | 152 | --        | (-) Inventario final de materia prima                    | 508 | -- |
| Vehículos  | 153 | --        | Mano de obra directa                                     | 509 | -- |
| Otros activos fijos  | 154 | --        | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.      | 510 | -- |
| (-) Depreciación acumulada   | 155 | --        | Mano de obra indirecta                                   | 511 | -- |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>   | 159 | --        | Suministros y repuestos                                  | 512 | -- |
| ACTIVOS NO CORRIENTES  |     |           | Seguros de inventarios, maq. equip., y edif.             | 513 | -- |
| Cuentas, doc. por cobrar, e Invers. a largo plazo                  | 181 | --        | Aportes IESS y beneficios sociales                       | 514 | -- |
| Gastos de organización y constitución                              | 182 | 800.000   | Mantenimiento y reparaciones                             | 515 | -- |
| Gastos de investigación exploración y otros                        | 183 | --        | Energía, agua y teléfonos                                | 516 | -- |
| Aportaciones en asociaciones                                       | 184 | --        | Otros gastos de fabricación                              | 517 | -- |
| Otros activos no corrientes  | 185 | --        | Inventario inicial de productos en proceso               | 518 | -- |
| (-) Amortización acumulada   | 186 | --        | (-) Inventario final de productos en proceso             | 519 | -- |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                   | 189 | 800.000   | Inventario inicial de productos terminados               | 520 | -- |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 189)</b>                          | 170 | 5'800.000 | (-) Inventario final de productos terminados             | 521 | -- |
| PASIVO CORRIENTE   |     |           | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                             | 529 | -- |
| Cuentas por pagar  | 201 | 800.000   | 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: IESS e Impuestos                                     | 204 | --        | Gastos de gestión  | 553 | -- |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.                  | 205 | --        | Agua, luz, teléfono, télex y fax                         | 554 | -- |
| Otros pasivos corrientes   | 206 | --        | Impuestos, contribuciones y otros                        | 555 | -- |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                                      | 209 | 800.000   | Depreciación de bienes y amortizaciones                  | 556 | -- |
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)                                  |     |           | Cuentas incobrables y baja de inventarios                | 557 | -- |
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)                       | 211 | --        | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio       | 558 | -- |
| Préstamos de accionistas o casa matriz                             | 212 | --        | Intereses y comisiones                                   | 559 | -- |
| Obligaciones emitidas  | 213 | --        | Provisiones deducibles                                   | 560 | -- |
| Otros pasivos a largo plazo  | 214 | --        | Otros gastos de administración y ventas                  | 561 | -- |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>                                    | 219 | --        | <b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>                   | 569 | -- |
| <b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>                                | 220 | --        | GASTOS NO OPERACIONALES                                  |     |    |
| PATRIMONIO NETO  |     |           | Pérdida en venta de activos                              | 571 | -- |
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 301 | 5'000.000 | Pérdida por diferencias de cambio                        | 572 | -- |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.                 | 302 | --        | Otros gastos no operacionales                            | 573 | -- |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 303 | --        | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                     | 579 | -- |
| Reservas   | 304 | --        | <b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (409-529-569)</b>      | 580 | -- |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 305 | --        | (+) Gastos no deducibles (en el país)                    | 581 | -- |
| Reexpresión monetaria  | 306 | --        | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)                | 582 | -- |
| Otros superávits   | 307 | --        | (-) Amortización pérdidas de años anteriores             | 583 | -- |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 308 | --        | <b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>                   | 584 | -- |
| Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309 | --        | (-) Participación 15% de Trabajadores                    | 585 | -- |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                       | 319 | 5'000.000 | (-) 85% Dividendos percibidos                            | 586 | -- |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>                       | 220 | 5'800.000 | (-) 85% Rentas con impuesto único                        | 587 | -- |
|  |     |           | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas               | 588 | -- |
|  |     |           | (-) Re inversiones y leyes de fomento                    | 589 | -- |

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

|  |     |    |   |     |    |
|--|-----|----|---|-----|----|
| 1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones) | 701 | -- | (-) Re inversiones y leyes de fomento                   | 589 | -- |
| 80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)   | 702 | -- | <b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>              | 590 | -- |
| Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)                 | 703 | -- | <b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>                  | 591 | -- |
|  |     |    | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591) | 592 | -- |

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

|     |     |     |     |
|-----|-----|-----|-----|
| 704 | 705 | 706 | 709 |
| --  | --  | --  | --  |

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

|             |                |               |                |     |
|-------------|----------------|---------------|----------------|-----|
| IMP. 730    | EJER. IMP. 731 | No. TRAM. 732 | FECH. ING. 733 | 739 |
| IMP. 740    | EJER. IMP. 741 | No. TRAM. 742 | FECH. ING. 743 | 740 |
| REEXP. MON. | EJER. IMP. 751 |               |                | 759 |

|  |                |                             |     |    |
|--|----------------|-----------------------------|-----|----|
| Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 56) |                | (-) TOTAL COMPENSACIONES    | 760 | -- |
| Firma del representante legal  |                | (-) Anticipos pagados       | 770 | -- |
| Firma del contador   |                | (-) Impuestos retenidos     | 771 | -- |
| Nombre 800   | LUCIA GONZALEZ | <b>SALDO A FAVOR</b>        | 772 | -- |
| Matr. No. 801  | 21217          | <b>IMPUESTO A PAGAR</b>     | 773 | -- |
| Efectivo   |                | Interés por mora            | 774 | -- |
| Cheque No.   |                | Multas                      | 775 | -- |
|  |                | <b>TOTAL PAGADO</b>         | 799 | -- |
|  |                | Banco                       |     |    |
|  |                | Notas de Crédito (cantidad) |     |    |