



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No. 10023355

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO  
1.997

103 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

78887

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991414509001

202 RAZON SOCIAL ESCOPARE S. A.

203 EXPEDIENTE 78.887-97

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

600 INGRESOS

CAJA, BANCOS	301	5,000,000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>5,000,000</b>

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
EXPORTACIONES	603	-
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	-	-
EXENTOS NO GRAVADOS	-	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	-
OTRAS RENTAS	-	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>		

350 ACTIVO FIJO

700 COSTO DE VENTAS

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-
VEHICULOS	353	-
ACTIVOS FIJOS	354	-
DEPRECIACION ACUMULADA	355	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>379</b>	<b>5,000,000</b>

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
MANO DE OBRA DIRECTA	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	-
MANO DE OBRA INDIRECTA	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	-
APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	

400 PASIVO CORRIENTE

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

CUENTAS POR PAGAR	401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	
<b>500 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-
LOCALES	413	-
EXTERNOS	414	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>429</b>	

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	-
GASTOS DE GESTION	-
GASTOS DE VIAJE	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	-
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
INTERESES Y COMISIONES	-
LOCALES	-
AL EXTERIOR	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	

500 PATRIMONIO NETO

770 GASTOS NO OPERACIONALES

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5,000,000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-
OTROS SUPERAVITS	507	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5,000,000</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>529</b>	<b>5,000,000</b>

PERDIDA EN VENTA DE BIENES	-
PERDIDA POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	-
<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>	
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(=) UTILIDAD	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
<b>= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)</b>	<b>803 + 804 - 805</b>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	-
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION	EN EL PAIS	-
	EN EL EXTERIOR	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	-	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	-	-
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	-	-
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	-	-
<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814</b>	
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA</b>		
(-) ANTICIPOS	-	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-	-
<b>TOTAL RENTA</b>	<b>816 - 818 - 819 &gt; 0</b>	
<b>TOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>816 - 818 - 819 &lt; 0</b>	

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No. 930 7426

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	-
<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>820 - 901</b>	<b>002</b>
INTERESES POR MORA	903	-
MULTAS	904	-
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>	<b>905</b>

EFFECTIVO SUCREs		CHEQUE SUCREs		DEBITO BANCARIO SUCREs		NOTA DE CREDITO SUCREs		COMPENSACION SUCREs	
919	911	912	913	914	915	916	917	918	919
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLAREs		CHEQUE DOLAREs		DEBITO BANCARIO DOLAREs		NOTA DE CREDITO DOLAREs		COMPENSACION DOLAREs	
920	921	922	923	924	925	926	927	928	929
U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S	U.S.S

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO **1.997** 200 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **78.887**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

101 RUC **0991414509001** 202 RAZON SOCIAL **ESCOPIRE S.A.** 203 EXPEDIENTE **78.887-97**

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	200	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES		-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-	OTRAS RENTAS	-	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS		-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)		-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>314</b>	<b>200</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		-
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		-
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA		-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		-
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		-
ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA		-
DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.		-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>356</b>	<b>-</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA		-
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES		-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.		-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES		-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION		-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>367</b>	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>368</b>	<b>200</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		-
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		-
CUENTAS POR PAGAR	401	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION		-
PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE		-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>407</b>	<b>-</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		-
<b>450 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	451	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	452	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		-
	EXTERNOS	453	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		-
OBLIGACIONES EMITIDAS	454	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	455	-		AL EXTERIOR	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>456</b>	<b>-</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES		-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>457</b>	<b>-</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		-
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		-
RESERVAS	504	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO		-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		-
REEXPRESION MONETARIA	506	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		-
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>510</b>	<b>200</b>	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>511</b>	<b>200</b>	(=) UTILIDAD	801 - 802	-
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		-
ANTICIPO PROXIMO AÑO	921	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		-
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	-
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			15% PARTICIPACION TRABAJADORES		-
FIRMA CONTADOR			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
Matri. No. <b>920</b> <b>7.426</b>			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-
PAGO PREVIO	901	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	10.00	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		-
INTERESES POR MORA	902	-	(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		-
MULTAS	903	-	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	10.00	= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	-
EFFECTIVO SUCCES	910	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
CHEQUE SUCCES	911	-	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		-
DEBITO BANCARIO SUCCES	912 - 913	-	(-) ANTICIPOS		-
NOTA DE CREDITO SUCCES	914 - 915	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		-
COMPENSACION SUCCES	916 - 917	-	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	-
EFFECTIVO DOLARES	918	-	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	-
CHEQUE DOLARES	919 - 920	10.00			
DEBITO BANCARIO DOLARES	921 - 922	-			
NOTA DE CREDITO DOLARES	923 - 924	-			
COMPENSACION DOLARES	925 - 926	-			

