

**ESTIMARIO DE RENTAS  
Y DECLARACION DE BALANCES  
FORMA UNICA - SOCIEDADES**

RETIRO 416  
DESPRENDA BORRADOS E INSTRUCCIONES EN LA ULTIMA PARTE

**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA  
Y PRESENTACION DE BALANCES**

**FORMA UNICA - SOCIEDADES****EJERCICIO 1998** **8** **No. A00039243**

## IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

001-469-1001	81416	TEMFA S.A.
GUAYAS	09	GUAYAQUIL
FINANCIERA Y DE NUELOS	349	390
CLIPER RENTA DE BIENES INMUEBLES	83101	12
L VANTU HARIUNO ASOCIAT		

0112377684

## ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos	101	5'000.000
Inversiones financieras temporales	102	—
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	—
(-) Provisión cuentas incobrables	104	—
Otras cuentas por cobrar	105	—
Inventario de materia prima	106	—
Inventario de productos en proceso	107	—
Inventario de suministros y materiales	108	—
Inventario de prod. tempr. y mercad. en almacén	109	—
Mercaderías en tránsito	110	—
Requisitos, herramientas y accesorios	111	—
Stocks anticipados	112	—
Otros activos corrientes	113	—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>110</b>	<b>5'000.000</b>

## INGRESOS

Ventas gravadas con I.V.A.	401	—
Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	—
Exportaciones	403	—
(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	—
<b>INGRESOS POR OPERACIONES</b>	<b>401 402 403 404</b>	<b>—</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>401 402 403 404</b>	<b>—</b>

## COSTO DE VENTAS

Inventory inicial (bienes no producidos) (Cta.)	405	—
Compra de productos terminados	406	—
Importaciones de productos terminados	407	—
(-) Inventory final de productos terminados	408	—
Inventory inicial de materia prima	409	—
Compras de materia prima	410	—
Importaciones de material prima	411	—
(-) Inventory final de materia prima	412	—
Mano de obra directa	413	—
Depreciación de maquinaria y equipo, de fr.	414	—
Mano de obra indirecta	415	—
Suministros y materiales	416	—
Seguros de inventarios, maquin., equip., y otr.	417	—
Aportes IESS y beneficios sociales	418	—
Mantenimiento y reparaciones	419	—
Energía, agua y teléfono	420	—
Otros gastos de fabricación	421	—
Inventory inicial de productos en proceso	422	—
(-) Inventory final de productos en proceso	423	—
Inventory inicial de productos terminados	424	—
(-) Inventory final de productos terminados	425	—
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425</b>	<b>—</b>

## ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	101	—
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	102	—
Vehículos	103	—
Otros activos fijos	104	—
(-) Depreciación acumulada	105	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>100</b>	<b>—</b>

Inventory inicial de materia prima	409	—
Compras de materia prima	410	—
Importaciones de material prima	411	—
(-) Inventory final de materia prima	412	—
Mano de obra directa	413	—
Depreciación de maquinaria y equipo, de fr.	414	—
Mano de obra indirecta	415	—
Suministros y materiales	416	—
Seguros de inventarios, maquin., equip., y otr.	417	—
Aportes IESS y beneficios sociales	418	—
Mantenimiento y reparaciones	419	—
Energía, agua y teléfono	420	—
Otros gastos de fabricación	421	—
Inventory inicial de productos en proceso	422	—
(-) Inventory final de productos en proceso	423	—
Inventory inicial de productos terminados	424	—
(-) Inventory final de productos terminados	425	—
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425</b>	<b>—</b>

## ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	101	—
Gastos de organización y constitución	102	—
Avances de investigación exploración y otros	103	—
Aportaciones en asociaciones	104	—
Otros activos no corrientes	105	—
(-) Amortización acumulada	106	—
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>100</b>	<b>—</b>

<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>110</b>	<b>5'000.000</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411 412 413 414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425</b>	<b>—</b>
Bustos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	401	—
Comisiones en ventas y publicidad	402	—
Gastos de gestión	403	—
Aqua, t, teléfono, Mifax y fax	404	—
Impuestos, contribuciones y otros	405	—
Depreciación de bienes y amortizaciones	406	—
Cuentas incobrables y baja de inventarios	407	—
Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	408	—
Intereses y comisiones	409	—
Provisiones deducibles	410	—
Otros gastos de administración y ventas	411	—
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>401 402 403 404 405 406 407 408 409 410 411</b>	<b>—</b>

<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>5'000.000</b>	
Capital suscrito y/o asignado	201	5'000.000
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	202	—
Aportes de socios o sociólistas para futura cap.	203	—
Obligaciones: IESS e Impuestos	204	—
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	—
Otros pasivos corrientes	206	—
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>200</b>	<b>5'000.000</b>

## GASTOS NO OPERACIONALES

Pérdida en venta de activos	471	—
Pérdida por diferencia de cambio	472	—
Otros gastos no operacionales	473	—
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>470</b>	<b>—</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (400-420-470)</b>	<b>500</b>	<b>—</b>

## (+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES (401-402-403-404-405-406-407-408-409-410-411-412-413-414-415-416-417-418-419-420-421-422-423-424-425)

## (-) GASTOS NO DEDUCIBLES (en el país)

## (-) GASTOS NO DEDUCIBLES (en el exterior)

## (-) Amortización pérdidas de años anteriores

## Utilidad Neta (500-501-502-503)

## (-) Participación 15% de trabajadores

## (-) 85% Dividendos percibidos

## (-) 85% Rentas con Impuesto único

## (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas

## (-) Reinvenciones y leyes de fomento

## UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (500-501-502-503)

## IMPUESTO A LA RENTA (500 x 25%)

## 501