

REPUBLICA DEL ECUADOR
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1991 No. A00030189

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	02	03	04	05	06	07	08	09

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS	
Caja, bancos	191	Ventas gravadas con I.V.A.	401
Provisiones financieras temporales	192	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	193	Exportaciones	403
(+) Provisión cuentas incobrables	194	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404
Otras cuentas por cobrar	195	Ingresos percibidos	405
Inventario de materia prima	196	Ingresos no operacionales	406
Inventario de productos en proceso	197	Rentas exentas y no gravadas	407
Inventario de suministros y materiales	198	Rentas con impuesto único	408
Inventario de arrend. terren. e inmovil. en almacén	199	Otras rentas	409
Inventarios en tránsito	200	TOTAL INGRESOS	410
Recepciones, herramientas y accesorios	201	COSTO DE VENTAS	
Impuestos anticipados	202	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501
Otros activos corrientes	203	Costo de productos terminados	502
ACTIVO CORRIENTE	210	Impuestos de productos terminados	503
ACTIVO FIJO		(-) Inventario final de productos terminados	504
Terrenos, edificios e instalaciones	211	Inventario final de materia prima	505
Máquinas, muebles, enseres y equipos	212	Compras de materia prima	506
Vehículos	213	Importaciones de materia prima	507
Otros activos fijos	214	(-) Inventario final de materia prima	508
(-) Depreciación acumulada	215	Mano de obra directa	509
TOTAL ACTIVO FIJO	220	Depreciación de maquinaria, equip. y edif.	510
ACTIVOS NO CORRIENTES		Mano de obra indirecta	511
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	221	Suministros y materiales	512
Gastos de organización y constitución	222	Salarios de inventarios en tránsito y dep.	513
Gastos de investigación, exploración y otros	223	Aportes IESS y beneficios sociales	514
Aportaciones en asociaciones	224	Mantenimiento y reparaciones	515
Otros activos no corrientes	225	Energía, agua y telefonía	516
(-) Amortización acumulada	226	Otros gastos de fabricación	517
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	230	Inventario inicial de productos en proceso	518
TOTAL DEL ACTIVO (210 + 220 + 230)	240	(-) Inventario final de productos terminados	519
PASIVO CORRIENTE		Inventario final de productos terminados	520
Cuentas por pagar	241	TOTAL COSTO DE VENTAS	521
Provisiones por pagar	242	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Obligaciones sociales por pagar	243	Salarios, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	522
Obligaciones IESS e Impuestos	244	Comisiones en ventas y publicidad	523
Aportes recibidos de acreedores, empresas o asoci.	245	Gastos de gestión	524
Otros pasivos corrientes	246	Agua, luz, teléfono, telefax y fax	525
TOTAL PASIVO CORRIENTE	250	Impuestos, contribuciones y otros	526
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Depreciación de bienes y amortizaciones	527
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	251	Cuentas incobrables y baja de inventarios	528
Préstamos de accionistas o casa matriz	252	Amortización de pérdidas por diferencia de cambio	529
Obligaciones emitidas	253	Intereses y comisiones	530
Otros pasivos a largo plazo	254	Provisiones deducibles	531
TOTAL PASIVO (250 + 250)	260	Otros gastos de administración y ventas	532
TOTAL DEL PASIVO (250 + 260)	270	TOTAL GASTOS DE ADMINISTR. Y VENTAS	533
PATRIMONIO NETO		GASTOS NO OPERACIONALES	
Capital suscrito no asignado	281	Pérdida en venta de activos	534
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	282	Pérdida por diferencia de cambio	535
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	283	Otros gastos no operacionales	536
Reservas	284	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	537
Reserva por revalorización del patrimonio	285	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO (499-533-537)	538
Reservación monetaria	286	(+) Gastos no deducibles (en el país)	539
Otras reservas	287	(-) Gastos no deducibles (en el exterior)	540
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	288	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	541
(-) Pérdida (pérdida) de reservas impuestas en impuesto a la renta	289	Utilidad Neta (80%-95%-92%-83%)	542
TOTAL PATRIMONIO NETO	290	(-) Participación 10% de trabajadores	543
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (270 + 290)	300	(-) 80% Dividendos percibidos	544
		(-) 85% Rentas con impuesto único	545
		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	546
		(-) Revalorización y leyes de fomento	547
		UTILIDAD FINAL (538-547)	548
		IMPUESTO A LA RENTA (80% + 85%)	549
		IMPUESTO A LA RENTA (80% + 85%)	550
		Utilidad (o pérdida) después del impuesto (80% - 85%)	551

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1% Código 170-deducciones)	761	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	546
80% impuesto a la renta causado (80% Código 723)	762	(-) Revalorización y leyes de fomento	547
Valor anticipo (761 + 762)	771	UTILIDAD FINAL (538-547)	548

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENTAS CON IMPUESTO UNICO		RENTAS CON IMPUESTO UNICO	
RENTAS CON IMPUESTO UNICO		RENTAS CON IMPUESTO UNICO	
RENTAS CON IMPUESTO UNICO		RENTAS CON IMPUESTO UNICO	

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (551 + 769)	
DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (551 + 769)	
DETALLE DE COMPENSACIONES		TOTAL IMPUESTO CAUSADO (551 + 769)	

G) SALDO A PAGAR

SALDO A PAGAR		SALDO A PAGAR	
SALDO A PAGAR		SALDO A PAGAR	
SALDO A PAGAR		SALDO A PAGAR	

Copia: Superintendencia de Compañías
J.M. Estrella S.A. R.U.C. 179071617001 RESOLUCION 3328 96-07-29