

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

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

FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

EJERCICIO FISCAL 1997 No. A00009493

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	REG 099000315700	02	0433-65	RAZON SOCIAL:	INTERNACIONAL DE REPUESTOS S. A.					
04	PROVINCIA Guayas	05	COD. PROVINCIA 09	CANTON	Guayaquil	COD. CANTON	390 08	CIDADA	Guayaquil	
09	CALLE Los Ríos			10	NÚMERO 1612	11	TELÉFONO 45078212	FAX	455368	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA Comercio			14	COD. ACTIVIDAD ECON. 6256815		TIPO CONTRIBUYENTE 388			
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL Juan A. Iturralde Puig			17	O.C.D. DE CONSOLIDACION O PASAPORTE 0900037680					

PERSONAL ASOCIADO	20	DIRECCION 2	21	ADMINISTRACION 9	22	PRODUCCION -	23	OTROS 1/	24	AUDITOR EXTERNO -	25	FECHA -
----------------------	----	-------------	----	------------------	----	--------------	----	----------	----	-------------------	----	---------

ACTIVO CORRIENTE

			INGRESOS		
Caja, bancos	101	357 194.829	Ventas gravadas con I.V.A.	401	1'202.737.570
Inversiones financieras temporales	102	506.814	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	6'751.963
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	3'868.135	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	83.253	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	23'619.454
Otras cuentas por cobrar	105	79'059.746	Ingresos no operacionales	405	-
Inventario de materia prima	106	-	Dividendos percibidos	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas exentas y no gravadas	406	63'533.244
Inventario de suministros y materiales	108	-	Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	1'082'016.097	Otras rentas	408	252.714
Mercaderías en tránsito	110	2'836.692	TOTAL INGRESOS	499	
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	COSTO DE VENTAS		
Impuestos anticipados	112	47'064.418	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	647'868.079
Otros activos corrientes	113	-	Compra de productos terminados	502	16'606.300
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	1'572'463.479	Importaciones de productos terminados	503	861'641.748

ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	151	117'385.734	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	207'768.926	Importaciones de materia prima	507	-
Vehículos	153	163'838.380	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	329'219.863	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	159'773.177	Mano de obra indirecta	511	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
Gastos de organización y constitución	162	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	1'732'236.656	Inventario inicial de productos terminados	520	-
			(-) Inventario final de productos terminados	521	-

PASIVO CORRIENTE

Dotas por pagar	201	147'849.734	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	619'100.830
Documentos por pagar	202	7'782.867	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	43'157.243	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	153'162.058
Obligaciones: IESS e impuestos	204	15'288.968	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, fax y fax	554	43'719.239
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	214'078.812	Impuestos, contribuciones y otros	555	11'796.021

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	45'271.865
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561	96'452.857
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	214'078.812	TOTAL GASTOS DE ADMINIST. Y VENTAS	569	389'1781.700

PATRIMONIO NETO

Capital suscrito y/o asignado	301	70'000.000	GASTOS NO OPERACIONALES		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida en venta de activos	571	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Pérdida por diferencia de cambio	572	4'569.782
Reservas	304	587'644.030	Otros gastos no operacionales	573	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	638'742.691	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	4'569.782
Reexpresión monetaria	306	35'674.948	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	590	236'203.725
Otros superávit	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	186'096.175	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	318	1'518'157.844	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	236'203.725
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 318)	320	1'732'236.656	(-) Participación 15% de trabajadores	585	35'430.559
			(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	12'450.495	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	54'003.257
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	11'741.593	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	11'180.912	UTILIDAD GRAVABLE (11'180.912 x 25%)	590	146'769.909