

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
 REPRESENTACION DE BALANZOS
 FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
 EJERCICIO FISCAL 1997 No. A00048486

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

0990325499001	23295	ESTUDIO JURIDICO MUÑOZ INSUA CIA. C. STRA. LTDA.
GUAYAS	09	GUAYAQUIL
CARCHI Y QUISQUIS	601	285688
CONSULTORIA Y ASESORIA LEGAL	83219	387
DR. CARLOS MUÑOZ INSUA		0900711573

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS	
Caja, bancos	101 (1'104.870)	Ventas gravadas con I.V.A.	461
Inversiones financieras temporales	102	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	462 33'105.000
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	Exportaciones	463
(-) Provisión cuentas incobrables	104	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	464
Otras cuentas por cobrar	105 1'798.117	Dividendos percibidos	465
Inventario de materia prima	106	Rentas exentas y no gravadas	466
Inventario de productos en proceso	107	Rentas con impuesto único	467 66.516
Inventario de suministros y materiales	108	Otras rentas	468
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacen	109	TOTAL INGRESOS	469 171.516
Mercaderías en tránsito	110	COSTO DE VENTAS	
Repuestos, herramientas y accesorios	111	Inventario inicial (bienes no producidos por la empresa)	501
Impuestos anticipados	112 918.235	Compra de productos terminados	502
Otros activos corrientes	113	Importaciones de productos terminados	503
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	114 1'611.482	(-) Inventario final de productos terminados	504
ACTIVO FIJO		Inventario inicial de materia prima	505
Terrenos, edificios e instalaciones	151	Compras de materia prima	506
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152 1'376.991	Importaciones de materia prima	507
Vehículos	153	(-) Inventario final de materia prima	508
Otros activos fijos	154	Mano de obra directa	509
(-) Depreciación acumulada	155 (407.361)	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	510
TOTAL ACTIVO FIJO	156 969.630	Mano de obra indirecta	511
ACTIVOS NO CORRIENTES		Suministros y materiales	512
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	167	(-) Inventario final de productos en proceso	519
TOTAL DEL ACTIVO (114 + 156 + 167)	170 2'581.112	Inventario inicial de productos terminados	520
		(-) Inventario final de productos terminados	521
PASIVO CORRIENTE		TOTAL COSTO DE VENTAS	522
Cuentas por pagar	201	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Documentos por pagar	202	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	523 20'540.170
Provisiones sociales por pagar	203	Comisiones en ventas y publicidad	524
Obligaciones: IESS e impuestos	204 (434.524)	Gastos de gestión	525
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	Agua, luz, teléfono, télex y fax	526 228.000
Otros pasivos corrientes	206	Impuestos, contribuciones y otros	527 897.884
TOTAL PASIVO CORRIENTE	207	Depreciación de bienes y amortizaciones	528 48.540
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Cuentas incobrables y baja de inventarios	529
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	530
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	Intereses y comisiones	531
Obligaciones emitidas	213	Provisiones deducibles	532
Otros pasivos a largo plazo	214	Otros gastos de administración y ventas	533 11'620.920
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	215	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	534 33'335.514
TOTAL DEL PASIVO (207 + 215)	220	GASTOS NO OPERACIONALES	
PATRIMONIO NETO		Pérdida en venta de activos	571
Capital suscrito y/o asignado	301 2'000.000	Pérdida por diferencia de cambio	572
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	Otros gastos no operacionales	573
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	574
Reservas	304 46.259	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580 (163.998)
Reserva por revalorización del patrimonio	305 1'518.491	(+) Gastos no deducibles (en el país)	591
Reexpresión monetaria	306 (791.562)	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	592
Otros superávits	307	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308 406.446	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584 (163.998)
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309 (163.998)	(-) Participación 15% de trabajadores	585
TOTAL PATRIMONIO NETO	310 3'015.636	(-) 85% Dividendos percibidos	586
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 310)	320 2'581.112	(-) 85% Rentas con impuesto único	587

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	UTILIDAD GRAVABLE (884-(583+585))	590 (163.998)

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENTAS CON IMPUESTO UNICO	704	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709	IMPUESTO UNICO
---------------------------	-----	----------------------------	-----	-----------------------------	-----	----------------

DETALLE DE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	
EJER. IMP. 731	SA. TRAM. 732	FECH. REC. 733			
EJER. IMP. 741	No. TRAM. 742	FECH. REC. 743			
EJER. IMP. 751					

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
		(-) Impuestos retenidos	771
Firma del contador		SALDO A FAVOR	772
		IMPUESTO A PAGAR	773
Nombre: 590 Matr. No.: 591		Interés por mora	774
Efectivo: 2.000 Cheque No.: Banq.: Notas de Crédito (cantidad):		Multas	775
		TOTAL PAGADO	799 2.000