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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 No. A 00027496

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE **ACADEMIA AMERICANA DE**

01	RUC	0990352941001	02	EXPEDIENTE	23781	03	RAZON SOCIAL	LENGUAS BARATAU MOLESTINA CIA. LTDA.							
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL	
09	CALLE	ROSA BORJA DE ICAZA Y CALLE "D"				10	NUMERO	703	11	TELEF.	340766	12	FAX	--	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	ENSEÑANZA DE IDIOMAS				14	COD. ACTIVIDAD ECON.	93105	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387				
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	AUGUSTO BARATAU GUTIERREZ				17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	09-00912478							
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	--	22	PRODUCCION	--	23	OTROS	--	24	AUDITOR EXTERNO	--

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	--	Ventas gravadas con I.V.A.	401	--	
Inversiones financieras temporales	102	--	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	358'021.637	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	--	Exportaciones	403	--	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	--	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	--	
Otras cuentas por cobrar	105	35'152.653	Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405	--
Inventario de materia prima	106	--		Rentas exentas y no gravad.	406	--
Inventario de productos en proceso	107	--		Rentas con impuesto único	407	--
Inventario de suministros y materiales	108	--		Otras rentas	408	38.242
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	--	TOTAL INGRESOS	499	358'059.879	

B) Mercaderías en tránsito			COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	--	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	--
Impuestos anticipados	112	875.111	Compra de productos terminados	502	--
Otros activos corrientes	113	--	Importaciones de productos terminados	503	--
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	36'027.764	(-) Inventario final de productos terminados	504	--

ACTIVO FIJO			INGRESOS		
Terrenos, edificios e instalaciones	151	18'080.738	Inventario inicial de materia prima	505	--
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	40'499.995	Compras de materia prima	506	--
Vehículos	153	--	Importaciones de materia prima	507	--
Otros activos fijos	154	--	(-) Inventario final de materia prima	508	--
(-) Depreciación acumulada	155	32'691.622	Mano de obra directa	509	--
TOTAL ACTIVO FIJO	159	25'889.111	Depreciación de maquinaria equip. y edif. de fábr.	510	--

ACTIVOS NO CORRIENTES			INGRESOS		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	--	Mano de obra indirecta	511	--
Gastos de organización y constitución	162	--	Suministros y materiales	512	--
Gastos de investigación exploración y otros	163	--	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	--
Aportaciones en asociaciones	164	--	Aportes IESS y beneficios sociales	514	--
Otros activos no corrientes	165	--	Mantenimiento y reparaciones	515	--
(-) Amortización acumulada	166	--	Energía, agua y teléfono	516	--
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	--	Otros gastos de fabricación	517	--

TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)			TOTAL COSTOS DE VENTAS		
170			529		

PASIVO CORRIENTE			GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Cuentas por pagar	201	12'991.102	Sueldos, salarios, beneficios sociales indemnizaciones	551	65'326.170
Documentos por pagar	202	--	Comisiones en ventas y publicidad	552	--
Provisiones sociales por pagar	203	--	Gastos de gestión	553	--
Obligaciones: IESS e impuestos	204	1'690.545	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	21'346.205
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	--	Impuestos, contribuciones y otros	555	3'226.110
Otros pasivos corrientes	206	--	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	--
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	14'681.647	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	--

PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	--	569		
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	9'646.163	340'774.983		
Obligaciones emitidas	213	--	GASTOS NO OPERACIONALES		
Otros pasivos a largo plazo	214	--	571		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	9'646.163	572		
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	24'327.810	573		

PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	4'000.000	Pérdida en venta de activos	571	--
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	1'650.000	Pérdida por diferencias de cambio	572	--
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	7'850.000	Otros gastos no operacionales	573	14'357.189
Reservas	304	5'476.281	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	14'357.189
Reserva por revalorización del patrimonio	305	52'612.224	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	2'927.707
Reexpresión monetaria	306	(34'228.300)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	--
Otros superávits	307	1'533.019	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	--
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	--	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	--
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'990.841	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	2'927.707
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	37'589.065	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	439.156
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	61'916.875	(-) 85% Dividendos percibidos	586	--

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO			GASTOS NO OPERACIONALES		
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	267.642	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	--
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	398.168	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	--
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	398.168	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	2'488.551

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	--	591		
HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	--	592		
RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	--	592		
			IMPUESTO UNICO		
			709		

F) DETALLE DE COMPENSACIONES						TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)		729	497.710
IMP. 730	--	EJER. IMP. 731	--	No. TRAM. 732	--	FECH. ING. 733	--	739	--
IMP. 740	--	EJER. IMP. 741	--	No. TRAM. 742	--	FECH. ING. 743	--	749	--
REEXP. MON.	--	EJER. IMP. 751	--					759	--

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	562.764
				(-) Impuestos retenidos		771	--
Firma del contador				SALDO A FAVOR		772	65.054
				IMPUESTO A PAGAR		773	--
Nombre 800 OSWALDO PACHECO				Interés por mora		774	--
				Matr. No. 801 2425		Multas	
				TOTAL PAGADO		799	--
Efectivo		Cheque No.		Banco		Notas de Crédito (cantidad)	
S/.		S/.		S/.		S/.	