

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. B 00035010

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE 27310

01	0990883599001	02	EXPEDIENTE 27310-873	RAZON SOCIAL:	FRIAS, MORENO, COELLO & ASOCIADOS C. LTDA
04	PROVINCIA GUAYAS	05	COB. PROVINCIA 09	06	CANTON GUAYAQUIL
07	COD. CANTON 390	08	CIUDAD GUAYAQUIL	09	CALLE KM 7 1/2 VIA DAULE
10	NUMERO S/N	11	TELEF. 252138	12	FAX
13	ACTIVIDAD ECONOMICA CONSULTORIA	14	COD. ACTIVIDAD ECON. 83273	15	TIPO CONTRIBUYENTE 387
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0905300844	
18	PERSONAL OCUPADO	19	DIRECCION	20	ADMINISTRACION
21	PRODUCCION	22	OTROS	23	AUDITOR EXTERNO
24	R.N.A.E.				

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	700.000	Ventas gravadas con I.V.A.	401	0
Inversiones financieras temporales	102	0	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	0
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	0	Exportaciones	403	0
(-) Provisión cuentas incobrables	104	0	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	0
Otras cuentas por cobrar	105	0	Dividendos percibidos	405	0
Inventario de materia prima	106	0	Rentas exentas y no gravad.	406	0
Inventario de productos en proceso	107	0	Rentas con impuesto único	407	0
Inventario de suministros y materiales	108	0	Otras rentas	408	0
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	0	TOTAL INGRESOS	499	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	110	700.000	COSTO DE VENTAS		
Mercaderías en tránsito	110	0	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	0
Repuestos, herramientas y accesorios	111	0	Compra de productos terminados	502	0
Repuestos anticipados	112	0	Importaciones de productos terminados	503	0
Otros activos corrientes	113	0	(-) Inventario final de productos terminados	504	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	700.000	Inventario inicial de materia prima	505	0
ACTIVO FIJO			Compras de materia prima	506	0
Terrenos, edificios e instalaciones	151	0	Importaciones de materia prima	507	0
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	0	(-) Inventario final de materia prima	508	0
Vehículos	153	0	Mano de obra directa	509	0
Otros activos fijos	154	0	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	0
(-) Depreciación acumulada	155	0	Mano de obra indirecta	511	0
TOTAL ACTIVO FIJO	159	0	Suministros y materiales	512	0
ACTIVOS NO CORRIENTES			Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	0
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	0	Aportes IESS y beneficios sociales	514	0
Gastos de organización y constitución	162	0	Mantenimiento y reparaciones	515	0
Gastos de investigación exploración y otros	163	0	Energía, agua y teléfono	516	0
Aportaciones en asociaciones	164	0	Otros gastos de fabricación	517	0
Otros activos no corrientes	165	0	Inventario inicial de productos en proceso	518	0
(-) Amortización acumulada	166	0	(-) Inventario final de productos en proceso	519	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	0	Inventario inicial de productos terminados	520	0
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	700.000	(-) Inventario final de productos terminados	521	0
PASIVO CORRIENTE			TOTAL COSTO DE VENTAS	529	0
Cuentas por pagar	201	0	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Documentos por pagar	202	0	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	0
Provisiones sociales por pagar	203	0	Comisiones en ventas y publicidad	552	0
Obligaciones: IESS e impuestos	204	0	Gastos de gestión	553	0
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	0	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	0
Otros pasivos corrientes	206	0	Impuestos, contribuciones y otros	555	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	0	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	0
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	0
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	0	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	0
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	0	Intereses y comisiones	559	0
Obligaciones emitidas	213	0	Provisiones deducibles	560	0
Otros pasivos a largo plazo	214	0	Otros gastos de administración y ventas	561	0
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	0	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	0
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	0	GASTOS NO OPERACIONALES		
PATRIMONIO NETO			Pérdida en venta de activos	571	0
Capital suscrito y/o asignado	301	700.000	Pérdida por diferencias de cambio	572	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	0	Otros gastos no operacionales	573	0
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	0	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	0
Reservas	304	0	UTILIDAD O (PÉRDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	0
Reserva por revalorización del patrimonio	305	0	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	0
Reexpresión monetaria	306	0	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	0
Otros superávits	307	0	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	0
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	0	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	0
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	0	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	700.000	(-) 85% Dividendos percibidos	586	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	700.000	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	0
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	0
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	0
			UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	0
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	0
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	0

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	0
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	0
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	0

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENDIMIENTOS FINANCIEROS	704	0	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	0	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	0	IMPUESTO UNICO	709	0
--------------------------	-----	---	----------------------------	-----	---	-----------------------------	-----	---	----------------	-----	---

F) DETALLE DE COMPENSACIONES 10 SEP 1997

IMP. 730	0	EJER. IMP. 731	0	No. TRAM. 732	733	0	739	0
IMP. 740	0	EJER. IMP. 741	0	No. TRAM. 742	743	0	749	0
REEXP. MON.		EJER. IMP. 751	0				759	0
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 88, Ley 56)								
Firma de representante legal			Firma del contador			(-) TOTAL COMPENSACIONES		
Nombre 800 V. MALDONADO			Matr. No. 801 0.928			Anticipos pagados		
Efectivo			Cheque No.			(-) Impuestos retenidos		
S/. 0			S/. 0			SALDO A FAVOR		
						IMPUESTO A PAGAR		
						Interés por mora		
						Multa		
						TOTAL PAGADO		
						Banco		
						Notas de Crédito (cantidad)		