

**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 199 6 No. B 00035084**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	0990883599001	02	EXPEDIENTE	27310-8703	RAZON SOCIAL	FRIAS, MORENO, COELLO & ASOCIADOS C. LTDA								
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. 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	ING. EFREN COELLO SOLIS					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0905300844						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	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	<b>TOTAL INGRESOS</b>	499	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	119	700.000	<b>COSTO DE VENTAS</b>		0
<b>ACTIVO FIJO</b>			Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	0
Terrenos, edificios e instalaciones	151	0	Compra de productos terminados	502	0
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	0	Importaciones de productos terminados	503	0
Vehiculos	153	0	(-) Inventario final de productos terminados	504	0
Otros activos fijos	154	0	Inventario inicial de materia prima	505	0
(-) Depreciación acumulada	155	0	Compras de materia prima	506	0
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	159	0	Importaciones de materia prima	507	0
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			(-) Inventario final de materia prima	508	0
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	0	Mano de obra directa	509	0
Gastos de organización y constitución	162	0	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	0
Gastos de investigación exploración y otros	163	0	Mano de obra indirecta	511	0
Aportaciones en asociaciones	164	0	Suministros y materiales	512	0
Otros activos no corrientes	165	0	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	0
(-) Amortización acumulada	166	0	Aportes IESS y beneficios sociales	514	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	169	0	Mantenimiento y reparaciones	515	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	170	700.000	Energía, agua y teléfono	516	0
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			Otros gastos de fabricación	517	0
Cuentas por pagar	201	0	Inventario inicial de productos en proceso	518	0
Documentos por pagar	202	0	(-) Inventario final de productos en proceso	519	0
Provisiones sociales por pagar	203	0	Inventario inicial de productos terminados	520	0
Obligaciones: IESS e impuestos	204	0	(-) Inventario final de productos terminados	521	0
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	0	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	529	0
Otros pasivos corrientes	206	0	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	209	0	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	0
<b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			Comisiones en ventas y publicidad	552	0
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	0	Gastos de gestión	553	0
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	0	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	0
Obligaciones emitidas	213	0	Impuestos, contribuciones y otros	555	0
Otros pasivos a largo plazo	214	0	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	0
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	219	0	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	0
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	220	0	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	0
<b>PATRIMONIO NETO</b>			Intereses y comisiones	559	0
Capital suscrito y/o asignado	301	700.000	Provisiones deducibles	560	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro.	302	0	Otros gastos de administración y ventas	561	0
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	0	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	569	0
Reservas	304	0	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	0	Pérdida en venta de activos	571	0
Reexpresión monetaria	306	0	Pérdida por diferencias de cambio	572	0
Otros superávits	307	0	Otros gastos no operacionales	573	0
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	0	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	579	0
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	0	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	580	0
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	319	700.000	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	0
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	320	700.000	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	0
			(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	0
			<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	584	0
			(-) Participación 15% de Trabajadores	585	0
			(-) 85% Dividendos percibidos	586	0
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	0
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	0
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	0
			<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>	590	0
			<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	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**

704 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705 HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706 RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709 IMPUESTO UNICO
0	0	10 SEP 1997	0

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	0	EJER. IMP. 731	0	No. TRAM. 732	0	FECH. ING. 733	0	739	0
IMP. 740	0	EJER. IMP. 741	0	No. TRAM. 742	0	FECH. ING. 743	0	749	0
REEXP. MON.		EJER. IMP. 751	0					759	0

  

<b>(-) TOTAL COMPENSACIONES</b>	760	0
(-) Anticipos pagados	770	0
(-) Impuestos retenidos	771	0
<b>SALDO A FAVOR</b>	772	0
<b>IMPUESTO A PAGAR</b>	773	0
Interés por mora	774	0
<b>TOTAL PAGOS</b>	775	0
Banco	799	0
Notas de Crédito (cantidad)	0	

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)

Firma del representante legal: *[Firma]*  
 Nombre: 800 V. MALDONADO  
 Matr. No.: 801 0.928

Firma del contador: *[Firma]*  
 Nombre: 800 V. MALDONADO  
 Matr. No.: 801 0.928

Efectivo: 0  
 Cheque No.: 0

**CANCELADO**  
 UPP