

**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 0003737**

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-----------------|--|----------------|----|-------------------------|----------|-----------------------|-------------|-----|-----|
| 01 RUC | 02 EXPEDIENTE | 03 RAZON SOCIAL | CONSULTORA P. LABRE Y ASOCIADOS C. LTDA. | | | | | | | | |
| 04 PROVINCIA | 05 COD. PROVINCIA | 06 CANTON | GUAYAQUIL | | | | | | | | |
| 09 CALLE | Cdra. Alborada 6ta. etp. Mz. 639 villa | | | | | 07 COD. CANTON | 390 | 08 CIUDAD | GUAYAQUIL | | |
| 13 ACTIVIDAD ECONOMICA | AUDITORIA EXTERNA: ASESORIA | | | | | 10 NUMERO | 1 | 11 TELEF. | 2494811 | FAX | --- |
| 16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL | LABRE ALBARRACIN SEGUNDO PAULINO | | | | | 14 COD. ACTIVIDAD ECON. | 83222 | 15 TIPO IDENTIFICANTE | 387 | | |
| PERSONAL OCUPADO | 20 | DIRECCION | 21 | ADMINISTRACION | 22 | PRODUCCION | 23 OTROS | 24 AUDITOR EXTERNO | 25 R.N.A.E. | | |

ACTIVO CORRIENTE

| | | | | | | |
|--|-----|-----------|------------------------------|---|-----------|-----------|
| Caja, bancos | 101 | ----- | INGRESOS | Ventas gravadas con I.V.A. | 401 | ----- |
| Inversiones financieras temporales | 102 | ----- | | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas | 402 | 8'400.000 |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes) | 103 | 1'400.000 | | Exportaciones | 403 | ----- |
| (-) Provisión cuentas incobrables | 104 | ----- | | (-) Devoluciones y descuentos en ventas | 404 | ----- |
| Otras cuentas por cobrar | 105 | ----- | INGRESOS no operacionales | Dividendos percibidos | 405 | ----- |
| Inventario de materia prima | 106 | ----- | | Rentas exentas y no gravadas | 406 | ----- |
| Inventario de productos en proceso | 107 | ----- | | Rentas con impuesto único | 407 | ----- |
| Inventario de suministros y materiales | 108 | ----- | | Otras rentas | 408 | 152.660 |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén | 109 | ----- | TOTAL INGRESOS | 499 | 8'557.660 | |

B) Mercaderías en tránsito

| | | | | | | |
|--------------------------------------|-----|-------|-----------------|--|-----|-------|
| Repuestos, herramientas y accesorios | 111 | ----- | COSTO DE VENTAS | Inventory inicial (bienes no producidos por la Cía.) | 501 | ----- |
| Impuestos anticipados | 112 | ----- | | Compra de productos terminados | 502 | ----- |
| Otros activos corrientes | 113 | ----- | | Importaciones de productos terminados | 503 | ----- |

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

| | | | | | |
|------------------------|-----|-----------|---|-----|-------|
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 119 | 1'400.000 | (-) Inventory final de productos terminados | 504 | ----- |
|------------------------|-----|-----------|---|-----|-------|

C) ACTIVO FIJO

| | | | | | |
|---|-----|-------|--------------------------------------|-----|-------|
| Terrenos, edificios e instalaciones | 151 | ----- | Inventory inicial de materia prima | 505 | ----- |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 152 | ----- | Compras de materia prima | 506 | ----- |
| Vehículos | 153 | ----- | Importaciones de materia prima | 507 | ----- |
| Otros activos fijos | 154 | ----- | (-) Inventory final de materia prima | 508 | ----- |
| (-) Depreciación acumulada | 155 | ----- | Mano de obra directa | 509 | ----- |

TOTAL ACTIVO FIJO

| | | | | | |
|-------------------|-----|-------|---|-----|-------|
| TOTAL ACTIVO FIJO | 159 | ----- | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr. | 510 | ----- |
|-------------------|-----|-------|---|-----|-------|

ESTADO DE SITUACION

| | | | | | |
|---|-----|-----------|--|-----|-------|
| ACTIVOS NO CORRIENTES | 511 | ----- | Mano de obra indirecta | 511 | ----- |
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo | 161 | ----- | Suministros y materiales | 512 | ----- |
| Gastos de organización y constitución | 162 | 1'151.867 | Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif. | 513 | ----- |
| Gastos de investigación exploración y otros | 163 | ----- | Aportes IESS y beneficios sociales | 514 | ----- |

ESTADO DE SITUACION

| | | | | | |
|------------------------------|-----|---------|------------------------------|-----|-------|
| Aportaciones en asociaciones | 164 | ----- | Mantenimiento y reparaciones | 515 | ----- |
| Otros activos no corrientes | 165 | ----- | Energía, agua y teléfono | 516 | ----- |
| (-) Amortización acumulada | 166 | 553.262 | Otros gastos de fabricación | 517 | ----- |

ESTADO DE SITUACION

| | | | | | |
|---------------------------|-----|---------|--|-----|-------|
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 169 | 598.605 | Inventario inicial de productos en proceso | 518 | ----- |
|---------------------------|-----|---------|--|-----|-------|

ESTADO DE SITUACION

| | | | | | |
|------------------------------------|-----|-----------|---|-----|-------|
| TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169) | 170 | 1'998.605 | (-) Inventory final de productos en proceso | 519 | ----- |
|------------------------------------|-----|-----------|---|-----|-------|

ESTADO DE SITUACION

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----|---------|---|-----|-------|
| PASIVO CORRIENTE | 520 | ----- | Inventario inicial de productos terminados | 520 | ----- |
| Cuentas por pagar (Sobreg. Banc.) | 201 | 155.527 | (-) Inventory final de productos terminados | 521 | ----- |
| Documentos por pagar | 202 | ----- | TOTAL COSTO DE VENTAS | 529 | ----- |

| | | | | | |
|---|-----|---------|--|-----|-----------|
| Provisiones sociales por pagar | 203 | 374.458 | GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS | 530 | 7'416.206 |
| Obligaciones: IESS e impuestos | 204 | 20.284 | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 551 | ----- |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc. | 205 | ----- | Comisiones en ventas y publicidad | 552 | ----- |

| | | | | | |
|--------------------------|-----|-------|-------------------|-----|-------|
| Otros pasivos corrientes | 206 | ----- | Gastos de gestión | 553 | ----- |
|--------------------------|-----|-------|-------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|------------------------|-----|---------|----------------------------------|-----|-------|
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 209 | 550.269 | Agua, luz, teléfono, télex y fax | 554 | ----- |
|------------------------|-----|---------|----------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|------------------------------|-----|---------|-----------------------------------|-----|-------|
| TOTAL DEL PASIVO (209 + 219) | 220 | 550.269 | Impuestos, contribuciones y otros | 555 | 9.600 |
|------------------------------|-----|---------|-----------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----|-------|---|-----|-------|
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE) | 556 | ----- | Depreciación de bienes y amortizaciones | 556 | ----- |
|-----------------------------------|-----|-------|---|-----|-------|

| | | | | | |
|--|-----|-------|--|-----|---------|
| 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 | 115.186 |
| Obligaciones emitidas | 213 | ----- | Intereses y comisiones | 559 | 122.255 |
| Otros pasivos a largo plazo | 214 | ----- | Provisiones deducibles | 560 | ----- |

| | | | | | |
|--------------------------|-----|-------|---|-----|---------|
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | 219 | ----- | Otros gastos de administración y ventas | 561 | 860.000 |
|--------------------------|-----|-------|---|-----|---------|

| | | | | | |
|------------------------------|-----|---------|---------------------------------|-----|-----------|
| TOTAL DEL PASIVO (209 + 219) | 220 | 550.269 | TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS | 569 | 8'523.247 |
|------------------------------|-----|---------|---------------------------------|-----|-----------|

| | | | | | |
|-----------------|-----|-------|-------------------------|-----|-------|
| PATRIMONIO NETO | 570 | ----- | GASTOS NO OPERACIONALES | 570 | ----- |
|-----------------|-----|-------|-------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|-----|-----------|-----------------------------------|-----|-------|
| Capital suscrito y/o asignado | 301 | 2'000.000 | Pérdida en venta de activos | 571 | ----- |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor. | 302 | ----- | Pérdida por diferencias de cambio | 572 | ----- |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap. | 303 | ----- | Otros gastos no operacionales | 573 | ----- |

| | | | | | |
|----------|-----|-------|-------------------------------|-----|-------|
| Reservas | 304 | ----- | TOTAL GASTOS NO-OPERACIONALES | 579 | ----- |
|----------|-----|-------|-------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|---|-----|-----------|--|-----|--------|
| Reserva por revalorización del patrimonio | 305 | 144.069 | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569) | 580 | 34.413 |
| Reexpresión monetaria | 306 | (721.543) | (+) Gastos no deducibles (en el país) | 581 | ----- |
| Otros superávits | 307 | ----- | (+) 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 | 25.810 | Utilidad Neta (580+581+582-583) | 584 | 34.413 |
|--|-----|--------|---------------------------------|-----|--------|

| | | | | | |
|-----------------------|-----|-----------|---------------------------------------|-----|-------|
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 319 | 1'448.336 | (-) Participación 15% de Trabajadores | 585 | ----- |
|-----------------------|-----|-----------|---------------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-----------|-------------------------------|-----|-------|
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (320 + 319) | 320 | 1'998.605 | (-) 85% Dividendos percibidos | 586 | ----- |
|---------------------------------------|-----|-----------|-------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----------------------------------|-----|-------|
| | | | (-) 85% Rentas con impuesto único | 587 | ----- |
|--|--|--|-----------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|--|-----|-------|
| | | | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas | 588 | ----- |
|--|--|--|--|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|-----|-------|
| | | | (-) Reinversiones y leyes de fomento | 589 | ----- |
|--|--|--|--------------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------------------------------|-----|--------|
| | | | UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589)) | 590 | 34.413 |
|--|--|--|-------------------------------------|-----|--------|

| | | | | | |
|--|--|--|---------------------------------|-----|-------|
| | | | IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%) | 591 | 8.603 |
|--|--|--|---------------------------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|---|-----|--------|
| | | | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591) | 592 | 25.810 |
|--|--|--|---|-----|--------|

| | | | | | |
|--|--|--|----------------|-----|-------|
| | | | IMPUESTO UNICO | 593 | ----- |
|--|--|--|----------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 594 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 595 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------|-----|-------|
| | | | 8.603 | 596 | ----- |
|--|--|--|-------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 597 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 598 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------|-----|-------|
| | | | 8.603 | 599 | ----- |
|--|--|--|-------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 600 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 601 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------|-----|-------|
| | | | 8.603 | 602 | ----- |
|--|--|--|-------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 603 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 604 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------|-----|-------|
| | | | 8.603 | 605 | ----- |
|--|--|--|-------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 606 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 607 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------|-----|-------|
| | | | 8.603 | 608 | ----- |
|--|--|--|-------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-----|-------|
| | | | 12 MAR 1997 | 609 | ----- |
|--|--|--|-------------|-----|-------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|-------|
| | | | 339 | 610 | ----- |
|--|--|--|-----|-----|-------|

| | | | | |
|--|--|--|-------|-----|
| | | | 8.603 | 611 |
|--|--|--|-------|-----|