

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO**  
**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA  
Y PRESENTACION DE BALANCES  
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES  
EJERCICIO FISCAL 1998** No. B 00071148

A)

## IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991412298001	02	EXPEDIENTE	29292	03	RAZON SOCIAL:	FREILE & NEUMANE CONSULTORES CIA. LTDA. FRENECO S.A.					
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL					
09	CALLE	SEIS DE MARZO	10	NUMERO	1309	11	TELEF.	348098					
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	CONSULTORIA ASESORIA	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83222	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387					
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	HECTOR ENRIQUE FREILE MOYA	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0903629871								

PERSONAL OCUPADO 20 DIRECCION 21 ADMINISTRACION 22 PRODUCCION 23 OTROS 24 AUDITOR EXTERNO 25 R.N.A.E.

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

## ACTIVO CORRIENTE

			INGRESOS		
Caja, bancos	101	3'396.000	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	29'100.000
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	-	Ingresos no operacionales	405	-
Inventario de materia prima	106	-	Dividendos percibidos	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas exentas y no gravadas	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	-	Rentas con impuesto único	408	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-	Otras rentas	409	-
Mercaderías en tránsito	110	-	TOTAL INGRESOS	499	29'100.000
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	COSTO DE VENTAS		
Impuestos anticipados	112	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Otros activos corrientes	113	-	Compra de productos terminados	502	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>3'396.000</b>	Importaciones de productos terminados	503	-
			(-) Inventario final de productos terminados	504	-
			Inventario inicial de materia prima	505	-

## ACTIVO FIJO

Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	20'000.000	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	2'000.000	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>	<b>18'000.000</b>	Mano de obra indirecta	511	-

## ACTIVOS NO CORRIENTES

Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Suministros y materiales	512	-
Gastos de organización y constitución	162	1'300.000	Siguiendo de inventarios, maquinaria, equip., y edif.	513	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Abortos IESS y beneficios sociales	514	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
Otros activos no corrientes	165	-	Energía, agua y teléfono	516	-
(-) Amortización acumulada	166	130.000	Otros gastos de administración	517	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>	<b>1'170.000</b>	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>22'566.000</b>	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-

## PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar	201	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	529	-
Documentos por pagar	202	-	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	4'800.000
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>	<b>-</b>	Impuestos, contribuciones y otros	555	-

## PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	17'500.000	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>	<b>17'500.000</b>	Otros gastos de administración y ventas	561	22'104.000
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>	<b>17'500.000</b>	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	<b>569</b>	<b>29'034.000</b>

## PATRIMONIO NETO

Capital suscrito y/o asignado	301	5'000.000	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida en venta de activos	571	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Reservas	304	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>579</b>	-
Reexpresión monetaria	306	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	66.000
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	66.000	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>5'066.000</b>	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	66.000
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>22'566.000</b>	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
			(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-

## ESTADO DE SITUACION

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>	590	66.000
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	591	16.500

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS