

REPUBLICA DEL ECUADOR
ESTADO SOCIALISTA
COMUNISTA

DECLARACION DE INGRESO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANZES
DE LAS EMPRESAS Y SOCIEDADES

EJERCICIO 1997

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	DD1069402001	02	EXPEDIENTE	03	RAZON SOCIAL: INDUSTRIAL Y COMERCIAL IBAR S.A.
04	PROVINCIA GUAYAS	05	CANTON GUAYACUIL	06	COB. CANTON 390
07	CALLE AGUIRRE ENTRE CALLE Y PEDRO CARHO	08	NUMERO 324	09	TELEF. 513460
10	ACTIVIDAD ECONOMICA: IMPORTACION Y EXPORTACION PRODUCTOS QUIMICOS	11	COD. ACTIVIDAD ECON. 35122	12	TIPO CONTRIBUYENTE
13	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JOSE LUIS G. DURAN	14	IDENTIFICACION O PASAPORTE: 0903479764	15	OTRO

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	118.357	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	-	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	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-	TOTAL INGRESOS	409	-
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	118.357	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	102'194.452	Importaciones de materia prima	507	-
Vehículos	153	49'381.800	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	53'812.950	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	97'763.300	Mano de obra indirecta	511	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-
Cuentas, doc. por cobrar, e Invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
Gastos de organización y constitución.	162	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	97'881.655	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Cuentas por pagar	201	1'272.210	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
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	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	1'272.210	Impuestos, contribuciones y otros	555	982.128
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	20'095.806
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	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561	1'306.540
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	1'272.210	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	22'884.880
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	100'000.000	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	19'494.327	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (409-529-569)	580	22'884.880
Reexpresión monetaria	306	-	(+) 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	(-22'884.880)	Utilidad Neta (580+581+582-583) PERDIDA	584	22'884.880
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	96'609.447	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	97'881.655	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reversiones y leyes de fomento	589	-
			UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	-
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	22'884.880

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

44% Total activos netos (44% x Código 170 - deducciones)	706	-	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
80% impuesto a la renta causado (80% x Código 729)	702	-	(-) Reversiones y leyes de fomento	589	-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	-
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	22'884.880

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705 HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706 RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709 IMPUESTO UNICO
-	-	-	-
	-2 JUL 1997		

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP. 730	EJER. IMP. 731	No. TRAM. 732	FECHA 733	739	
IMP. 740	EJER. IMP. 741	No. TRAM. 742	FECHA 743	740	
REEXP. MON.	EJER. IMP. 751			760	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 56)				(-) TOTAL COMPENSACIONES	760
Firma del representante legal				(-) Anticipos pagados	770
Firma del contador				(-) Impuestos retenidos	771
Nombre: JOSE LUIS G. DURAN				SALDO A FAVOR	772
Matr. No.: 1213				IMPUESTO A PAGAR	773
Efectivo				Interés	774
Cheque No.					775
S/.				TOTAL PAGADO	799