

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 4 No. B 00089880

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991215271001	02	EXPEDIENTE	66260-91b3	RAZON SOCIAL:	IBEROAMERICANO DE LIBROS. IBEROLIBROS S.A.								
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL	
09	CALLE	VILLAVICENCIO					10	NUMERO	618	11	TELEF.	401980	12	FAX	416836
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	COMERCIO AL POR MAYOR					14	COD. ACTIVIDAD ECON.	61501	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388			
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ING. JORGE FLORES CAMPOVERDE					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0904077468						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	4	22	PRODUCCION	2	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	2'022.829	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-0-
Inversiones financieras temporales	102	-0-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	765'619.428
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	38'827.225	Exportaciones	403	-0-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	(10'308.728)	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-0-
Otras cuentas por cobrar	105	95'315.130	Ingresos no operacionales	405	-0-
Inventario de materia prima	106	-0-		406	-0-
Inventario de productos en proceso	107	-0-		407	-0-
Inventario de suministros y materiales	108	-0-		408	80.347
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	500'329.775	TOTAL INGRESOS	499	765'699.775
B) Mercaderías en tránsito			COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-0-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	582'170.854
Impuestos anticipados	112	800.000	Compra de productos terminados	502	442'783.205
Otros activos corrientes	113	-0-	Importaciones de productos terminados	503	-0-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	649'501.572	(-) Inventario final de productos terminados	504	(500'329.775)
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-0-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-0-	Compras de materia prima	506	-0-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	9'008.500	Importaciones de materia prima	507	-0-
Vehículos	153	3'704.191	(-) Inventario final de materia prima	508	-0-
Otros activos fijos	154	(1'040.222)	Mano de obra directa	509	-0-
(-) Depreciación acumulada	155	(2'525.492)	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-0-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	9'146.977	Mano de obra indirecta	511	-0-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-0-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-0-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-0-
Gastos de organización y constitución	162	-0-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-0-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-0-	Mantenimiento y reparaciones	515	-0-
Aportaciones en asociaciones	164	-0-	Energía, agua y teléfono	516	-0-
Otros activos no corrientes	165	-0-	Otros gastos de fabricación	517	-0-
(-) Amortización acumulada	166	-0-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-0-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-0-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-0-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	658'648.549	Inventario inicial de productos terminados	520	-0-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-0-
Cuentas por pagar	201	363'934.958	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	524'624.284
Documentos por pagar	202	12'000.000	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	-0-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	43'756.007
Obligaciones: IESS e impuestos	204	1'624.477	Comisiones en ventas y publicidad	552	21'503.140
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-0-	Gastos de gestión	553	-0-
Otros pasivos corrientes	206	11'542.587	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	28'873.698
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	389'102.022	Impuestos, contribuciones y otros	555	29'289.881
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-0-
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-0-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	6'387.780
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-0-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-0-
Obligaciones emitidas	213	-0-	Intereses y comisiones	559	11'061.062
Otros pasivos a largo plazo	214	-0-	Provisiones deducibles	560	2'103.081
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-0-	Otros gastos de administración y ventas	561	19'969.375
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	389'102.022	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	162'944.024
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	80'000.000	Pérdida en venta de activos	571	-0-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-0-	Pérdida por diferencias de cambio	572	76'522.864
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-0-	Otros gastos no operacionales	573	-0-
Reservas	304	-0-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	76'522.864
Reserva por revalorización del patrimonio	305	91'454.251	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	1'608.603
Reexpresión monetaria	306	82'477.437	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-0-
Otros superávits	307	-0-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-0-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	14'006.236	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-0-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'608.603	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	1'608.603
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	269'546.527	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	241.291
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	658'648.549	(-) 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-
			UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	1'367.313
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	341.828
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1'025.485


D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	6'586.486
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	273.462
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	6'586.486

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

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

FIRMAS Y PAGOS

DETALLE DE COMPENSACIONES								TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)				729	341.828
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								759	-0-
<div>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)</div> <div> Firma del representante legal</div> <div><div>ING. JORGE FLORES C.</div><div><div>Firma del contador</div><div><div>Nombre</div><div>800</div></div><div><div>Matr. No.</div><div>801</div></div></div></div>								(-) TOTAL COMPENSACIONES				760	-0-
								(-) Anticipos pagados				770	-0-
								(-) Impuestos retenidos				771	-0-
								SALDO A FAVOR				772	-0-
								IMPUESTO A PAGAR				773	341.828
								Interés por mora				774	41.019
								Multas				775	104.463
								TOTAL PAGAR				799	487.310
Efectivo				Cheque No.		001552		Banco		Notas de Crédito (cantidad)			
S/. 487.310				S/.		487.310		S/.		S/.			

SELANE

CLAS.

co

