

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 No. B 0 0018217

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	02	EXPEDIENTE	03	RAZON SOCIAL	04	PROVINCIA	05	COD. PROVINCIA	06	CANTON	07	COD. CANTON	08	CIUDAD
	101215271001		66260-01		IBEROAMERICANO DE LIBROS IBEROLIBROS S.A.		GUAYAS		09		GUAYACUIL		390		GUAYACUIL
09	CALLE	10	NUMERO	11	TELEF.	12	FAX								
	VILLAVICENCIO		615		416818		416836								
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	15	TIPO CONTRIBUYENTE										
	COMERCIO AL POR MAYOR		61501		388										
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE												
	ING. JORGE FLORES CAMPOVERDE		0904077468												
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.			
	1	1	2	1	1	0	0	0	0	0	0	0			

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	628.996	Ventas gravadas con I.V.A.	401	- 0 -	
Inversiones financieras temporales	102	-0-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	425'693.902	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	136'799.566	Exportaciones	403	- 0 -	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	7'369.341	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	- 0 -	
Otras cuentas por cobrar	105	305'590.709	Ingresos no operacionales	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	119.138
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	306'148.817	TOTAL INGRESOS	499	425'813.040	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			COSTO DE VENTAS			
Mercaderías en tránsito	110	8'526.382	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	622'232.348	
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-0-	Compra de productos terminados	502		
Impuestos anticipados	112	-0-	Importaciones de productos terminados	503	- 0 -	
Otros activos corrientes	113	-0-	(-) Inventario final de productos terminados	504	306'148.817	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	749'825.129	Inventario inicial de materia prima	505	- 0 -	
ACTIVO FIJO			Compras de materia prima	506	- 0 -	
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-0-	Importaciones de materia prima	507	- 0 -	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	19'598.641	(-) Inventario final de materia prima	508	- 0 -	
Vehículos	153	-0-	Mano de obra directa	509	- 0 -	
Otros activos fijos	154	-0-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	- 0 -	
(-) Depreciación acumulada	155	13'266.183	Mano de obra indirecta	511	- 0 -	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	6'332.658	Suministros y materiales	512	- 0 -	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	- 0 -	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-0-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	- 0 -	
Gastos de organización y constitución	162	-0-	Mantenimiento y reparaciones	515	- 0 -	
Gastos de investigación exploración y otros	163	-0-	Energía, agua y teléfono	516	- 0 -	
Aportaciones en asociaciones	164	-0-	Otros gastos de fabricación	517	- 0 -	
Otros activos no corrientes	165	-0-	Inventario inicial de productos en proceso	518	- 0 -	
(-) Amortización acumulada	166	-0-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	- 0 -	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	-0-	Inventario inicial de productos terminados	520	- 0 -	
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	756'157.787	(-) Inventario final de productos terminados	521	- 0 -	
PASIVO CORRIENTE			TOTAL COSTO DE VENTAS	529	316'083.531	
Cuentas por pagar	201	108'670.911	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Documentos por pagar	202	95'000.000	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	24'165.669	
Provisiones sociales por pagar	203	754.800	Cornisiones en ventas y publicidad	552	5'893.640	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	2'752.400	Gastos de gestión	553	- 0 -	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-0-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	542.643	
Otros pasivos corrientes	206	5'240.700	Impuestos, contribuciones y otros	555	25'531.853	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	212'418.811	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	- 0 -	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	2'635.512	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-0-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	- 0 -	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-0-	Intereses y comisiones	559	34'278.865	
Obligaciones emitidas	213	-0-	Provisiones deducibles	560	3'079.031	
Otros pasivos a largo plazo	214	-0-	Otros gastos de administración y ventas	561	6'999.388	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-0-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	103'126.601	
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	212'418.811	GASTOS NO OPERACIONALES			
PATRIMONIO NETO			Pérdida en venta de activos	571	- 0 -	
Capital suscrito y/o asignado	301	60'000.000	Pérdida por diferencias de cambio	572	5'938.875	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-0-	Otros gastos no operacionales	573	- 0 -	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-0-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	5'938.875	
Reservas	304	-0-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	664.033	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	185'484.342	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	- 0 -	
Reexpresión monetaria	306	277'500.601	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	- 0 -	
Otros superávits	307	-0-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	- 0 -	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-0-	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	664.033	
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	664.033	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	99.605	
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	543'738.976	(-) 85% Dividendos percibidos	586	- 0 -	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	756'157.787	(-) 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	564.428	
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	141.107	
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	423.321	

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	6'272.276
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	112.886
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	6'385.162

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

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

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP. 730	- 0 -	EJER. IMP. 731	- 0 -	No. TRAM. 732	- 0 -	FECH. INC. 733	- 0 -	739	- 0 -
IMP. 740	- 0 -	EJER. IMP. 741	- 0 -	No. TRAM. 742	- 0 -	FECH. INC. 743	- 0 -	749	- 0 -
REEXP. MON.	- 0 -	EJER. IMP. 751	- 0 -					759	- 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: *Jorge Flores C.*
 Firma del contador: *Roosevelt Mero*
 Nombre: 800 ROOSEVELT MERO
 Matr. No.: 801 006602

Efectivo: S/. - 0 -
 Cheque No.: 645
 Banco: EL AVANZO
 Notas de Crédito (cantidad): S/. - 0 -

(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	- 0 -
(-) Anticipo pagado	770	- 0 -
(-) Impuesto retenido	771	- 0 -
SALDO A FAVOR	772	- 0 -
IMPUESTO A PAGAR	773	141.107
Interés por mora	774	25.095
Multas	775	12.700
TOTAL PAGADO	799	178.893