

**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 1997 No. A00044295**

**IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

|    |                                       |    |                             |            |    |                     |                 |
|----|---------------------------------------|----|-----------------------------|------------|----|---------------------|-----------------|
| 01 | 0991252601001                         | 02 | EXERCENTE                   | 158416     | 03 | RACION SOCIAL       | ARTE RIEGO S.A. |
| 04 | GUAYAS                                | 05 | COD. PROVINCIA              | 09         | 06 | CANTON              | GUAYAQUIL       |
| 07 | URDESA BALSAMO NORTE 305 Y LA PRIMERA | 08 | COD. CANTON                 | 390        | 09 | 08                  | GUAYAQUIL       |
| 10 | 380-581                               | 11 | TEL. 1                      | 380-581    | 12 | TEL. 2              | 380-581         |
| 13 | SISTEMA DE IRRIGACION AL SECTOR AGRI  | 14 | COD. ACTIVIDAD ECON.        | 11209      | 15 | IMP. IDENTIFICACION | 389             |
| 16 | ARO. LUIS ALCIVAR ZAMBRANO            | 17 | COD. DE CARRERA Y PASAPORTE | 1704896016 |    |                     |                 |

| ACTIVO CORRIENTE                                                   |            |                   | INGRESOS                                                 |            |                   |
|--------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| Caja, bancos                                                       | 101        | 11'861.696        | Ventas gravadas con I.V.A.                               | 401        | 10'579.280        |
| Inversiones financieras temporales                                 | 102        | ---               | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas                   | 402        | 9'875.120         |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)                         | 103        | 2'100.364         | Exportaciones                                            | 403        | ---               |
| (-) Provisión cuentas incobrables                                  | 104        | ---               | (-) Devoluciones y descuentos en ventas                  | 404        | ---               |
| Otras cuentas por cobrar                                           | 105        | 273.907           | 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        | 12'694.440        | Otras rentas                                             | 408        | 2'889.675         |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén                   | 109        | ---               | <b>TOTAL INGRESOS</b>                                    | 409        | <b>32'345.075</b> |
| 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        | ---               |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                                      | <b>119</b> | <b>26'939.407</b> | (-) Inventario final de productos terminados             | 504        | ---               |
| ACTIVO FIJO                                                        |            |                   | Inventario inicial de materia prima                      | 505        | ---               |
| Terrenos, edificios e instalaciones                                | 151        | 3'002.197         | Compras de materia prima                                 | 506        | ---               |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos                            | 152        | 19'720.818        | Importaciones de materia prima                           | 507        | ---               |
| Vehículos                                                          | 153        | ---               | (-) Inventario final de materia prima                    | 508        | ---               |
| Otros activos fijos                                                | 154        | ---               | Mano de obra directa                                     | 509        | 8'363.000         |
| (-) Depreciación acumulada                                         | 155        | 10'116.833        | Depreciación de maquinarias, equip. y edif. de fra.      | 510        | ---               |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                                           | <b>159</b> | <b>12'606.182</b> | Mano de obra indirecta                                   | 511        | ---               |
| ACTIVOS NO CORRIENTES                                              |            |                   | Suministros y materiales                                 | 512        | 7'557.419         |
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo                  | 161        | ---               | Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.         | 513        | ---               |
| Gastos de organización y constitución                              | 162        | 813.050           | 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        | 153.311           | Otros gastos de fabricación                              | 517        | ---               |
| (-) Amortización acumulada                                         | 166        | 350.095           | Inventario inicial de productos en proceso               | 518        | ---               |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                   | <b>169</b> | <b>607.255</b>    | (-) Inventario final de productos en proceso             | 519        | ---               |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>                          | <b>170</b> | <b>40'152.844</b> | Inventario inicial de productos terminados               | 520        | ---               |
| PASIVO CORRIENTE                                                   |            |                   | (-) Inventario final de productos terminados             | 521        | ---               |
| Cuentas por pagar                                                  | 201        | 8'508.280         | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                             | 522        | <b>15'920.819</b> |
| Documentos por pagar                                               | 202        | ---               | GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                        |            |                   |
| Provisiones sociales por pagar                                     | 203        | 194.595           | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 601        | ---               |
| Obligaciones: IESS e impuestos                                     | 204        | 345.549           | Comisiones en ventas y publicidad                        | 602        | ---               |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.                  | 205        | ---               | Gastos de gestión                                        | 603        | ---               |
| Otros pasivos corrientes                                           | 206        | ---               | Agua, luz, teléfono, télex y fax                         | 604        | 4'495.513         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                                      | <b>209</b> | <b>9'038.422</b>  | Impuestos, contribuciones y otros                        | 605        | 2'250.746         |
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)                                  |            |                   | Depreciación de bienes y amortizaciones                  | 606        | 1'830.575         |
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)                       | 211        | ---               | Cuentas incobrables y baja de inventarios                | 607        | ---               |
| Préstamos de accionistas o casa matriz                             | 212        | ---               | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio       | 608        | ---               |
| Obligaciones emitidas                                              | 213        | ---               | Intereses y comisiones                                   | 609        | ---               |
| Otros pasivos a largo plazo                                        | 214        | ---               | Provisiones deducibles                                   | 610        | ---               |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>                                    | <b>219</b> | <b>---</b>        | Otros gastos de administración y ventas                  | 611        | 7'386.359         |
| <b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>                                | <b>220</b> | <b>9'038.422</b>  | <b>TOTAL GASTOS DE ADMINST. Y VENTAS</b>                 | <b>616</b> | <b>15'963.193</b> |
| PATRIMONIO NETO                                                    |            |                   | GASTOS NO OPERACIONALES                                  |            |                   |
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 301        | 6'000.000         | Pérdida en venta de activos                              | 671        | ---               |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro                 | 302        | ---               | Pérdida por diferencia de cambio                         | 672        | ---               |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 303        | 9'129.583         | Otros gastos no operacionales                            | 673        | ---               |
| Reservas                                                           | 304        | ---               | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                     | 679        | ---               |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 305        | 9'767.521         | <b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (409-629-689)</b>      | 680        | <b>461.463</b>    |
| Reexpresión monetaria                                              | 306        | 4'800.423         | (+) Gastos no deducibles (en el país)                    | 691        | ---               |
| Otros superávits                                                   | 307        | 1'140.927         | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)                | 692        | ---               |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 308        | ---               | (-) Amortización pérdidas de años anteriores             | 693        | ---               |
| Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309        | 276.978           | <b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>                   | 694        | <b>461.463</b>    |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                       | <b>319</b> | <b>31'114.432</b> | (-) Participación 15% de trabajadores                    | 695        | 69.210            |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>                       | <b>320</b> | <b>40'152.844</b> | (-) 85% Dividendos percibidos                            | 696        | ---               |
|                                                                    |            |                   | (-) 85% Rentas con impuesto único                        | 697        | ---               |
|                                                                    |            |                   | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas               | 698        | ---               |
|                                                                    |            |                   | (-) Reinversiones y leyes de fomento                     | 699        | ---               |
|                                                                    |            |                   | <b>UTILIDAD GRAVABLE (584-698 a 699)</b>                 | 700        | <b>302.244</b>    |
|                                                                    |            |                   | <b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>                   | 691        | <b>115.366</b>    |
|                                                                    |            |                   | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)  | 692        | <b>276.978</b>    |

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

|                                                    |     |         |
|----------------------------------------------------|-----|---------|
| 1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones) | 701 | 401.528 |
| 80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)   | 702 | 92.293  |
| Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)                 | 703 | ---     |

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

|                           |     |     |                            |     |     |                             |     |     |                |     |     |
|---------------------------|-----|-----|----------------------------|-----|-----|-----------------------------|-----|-----|----------------|-----|-----|
| RENTAS CON IMPUESTO UNICO | 704 | --- | HERENCIAS, LEGADOS, DONAC. | 705 | --- | RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES | 706 | --- | IMPUESTO UNICO | 707 | --- |
|---------------------------|-----|-----|----------------------------|-----|-----|-----------------------------|-----|-----|----------------|-----|-----|

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

|             |     |                |     |               |     |                |     |     |     |
|-------------|-----|----------------|-----|---------------|-----|----------------|-----|-----|-----|
| IMP. 730    | --- | EJER. IMP. 731 | --- | No. TRAM. 732 | --- | FECH. ING. 733 | --- | 739 | --- |
| IMP. 740    | --- | EJER. IMP. 741 | --- | No. TRAM. 742 | --- | FECH. ING. 743 | --- | 749 | --- |
| REEXP. MON. | --- | EJER. IMP. 751 | --- |               |     |                |     | 759 | --- |

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 | Firma del contador | (-) TOTAL COMPENSACIONES | 760 | ---            |
| Nombre                        | 800                | (-) Anticipos pagados    | 770 | ---            |
| Mat. No.                      | 801                | (-) Impuestos retenidos  | 771 | ---            |
|                               |                    | <b>SALDO A FAVOR</b>     | 772 | ---            |
|                               |                    | <b>IMPUESTO A PAGAR</b>  | 773 | <b>115.366</b> |
|                               |                    | Interés por mora         | 774 | 5.253          |
|                               |                    | Multas                   | 775 | 3.461          |
|                               |                    | <b>TOTAL PAGADO</b>      | 776 | <b>124.080</b> |
|                               |                    |                          |     | (cantidad)     |

Electivo

Cheque No. 1920

Banco

Si

Si

Si

12 FEB 1998

46 11536644 11/02/98 D. machuc

40 3020 PAGO DE IMPUESTOS 1 RT1 IMP.

37 0000-00320000

024-080 BEO. BOLIVARIANA