

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
102 Año **1997** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
201 RUC **091275436(1)** 202 RAZON SOCIAL **ICAP - INSTITUTO DE CALIFICACION Y DESARROLLO S.A.** 203 EXPEDIENTE **1997**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	100.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-
(1) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(1) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-	EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-	OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA)	701	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	100.000	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
ACTIVO CORRIENTE NO FIJO	320	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	716.000	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	14.442.000	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
VEHICULOS	353	-	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
(1) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-5.935.000	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE P.C.A.	710	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	9.223.000	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
ACTIVO NO CORRIENTE	360	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	865.250	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	865.250	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
TOTAL DEL ACTIVO	370	10.188.250	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
ACTIVO PASIVO CORRIENTE	400	-	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
CUENTAS POR PAGAR	401	55.000	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	750	-
OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	55.000	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)	410	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
PRESTAMOS LOCALES	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
PRESTAMOS EXTERNOS	414	-	INTERESES Y COMISIONES LOCALES	760	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	AL EXTERIOR	761	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-
TOTAL DEL PASIVO	420	55.000	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-
PASIVO NO CORRIENTE	421	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	-
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5.000.000	770 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	770	-
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	PERDIDA EJERCICIO DE CAMBIO	771	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-
RESERVAS	504	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	610.000	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	-
REEXPRESION MONETARIA	506	4.503.000	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	-
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	776	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	20.250	800 CONCILIACION PARA EL PATRIMONIO NETO	800	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	10.188.250	(1) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	10.188.250	(2) UTILIDAD	803	-
			(3) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-
			(1) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806	-
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
ANTICIPO PROXIMO AÑO **10.188.250**

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

Firma del Representante Legal: *Miguel Espinoza de Torres*
Firma Contador: *[Firma]*
Matr. No. **020 0.5893**

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902 - 901	-
INTERESES POR MORA	903	-
MULTAS	904	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	-

EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
919	921	922	923	927
U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031
100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 102 AÑO **1997** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **012743001** 202 RAZON SOCIAL **COM. FISH JUP. LA CAJON Y MARCA S.A.** 203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		OTRAS RENTAS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	700 COSTO DE VENTAS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
ACTIVO CORRIENTE	319	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA	710
TOTAL ACTIVO FIJO	358	MANO DE OBRA INDIRECTA	711
390 ACTIVO NO CORRIENTE		SUMINISTROS Y MATERIALES	712
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	391	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	392	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	393	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	394	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	395	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	396	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	399	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL DEL ACTIVO	370	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
400 PASIVO CORRIENTE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
DEBITOS POR PAGAR	401	TOTAL COSTO DE VENTAS	722
DEBITOS POR PAGAR	402	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	403	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE GESTION	753
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE VIAJE	754
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASAMATRIE	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
LOCALES	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
EXTERNOS	414	INTERESES Y COMISIONES	760
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	LOCALES	761
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	AL EXTERIOR	762
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	PROVISIONES DEDUCIBLES	763
TOTAL DEL PASIVO	420	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	770 GASTOS NO OPERACIONALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771
RESERVAS	504	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773
REEXPRESION MONETARIA	506	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	774
OTROS SUPERAVITS	507	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	(*) UTILIDAD	803
		(-) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTECIPADO PROXIMO AÑO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

M. J. Lucero de Hoyos
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 FIRMA CONTADOR
 Matr. No. **820**

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	810
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812
(-) 15% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813
(-) 15% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814
= UTILIDAD GRAVABLE	815
IMPUESTO A LA RENTA	816
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817
(-) ANTICIPOS	818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819
TOTAL RENTA	818 - 819 > 0
TOTAL SALDO A FAVOR	818 - 816 < 0

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS	
PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902
INTERESES POR MORA	903
	904
	905

DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
901	902	903	904	905
U.S. \$	U.S. \$	U.S. \$	U.S. \$	U.S. \$

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

Superintendencia de Compañías
 C/100022
 10/02/97