

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 No. B 0 0065238

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991294678001	02	EXPEDIENTE	706583	03	RAZON SOCIAL	INSTITUTO SUPERIOR DE ESTUDIOS ITV S.A.												
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CUIDAD	GUAYAQUIL						
09	CALLE	AV. CARLOS J. AROSEMENA KM. 2,5										10	NUMERO	S/N	11	TELEF.	207710	12	FAX	-
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	INSTITUTO SUPERIOR.										14	COD. ACTIVIDAD ECON.	105	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388			
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ALFREDO ADUM WATED.										17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0907097034						
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-		

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	2'708.000	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	499	821800.000
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	-
Repuestos anticipados	112	6'709.100	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes.	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	9'417.100	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Reservas de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	72'198.893	Reservas de materia prima	507	-
Vehículos	153	-	Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	15'931.051	Depreciación de maquinarias, equip. y edif. de fábr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	58'257.842	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	500.000	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	500.000	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	66'174.942	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Cuentas por pagar	201	58'317.683	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	821'000.000
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	151'473.336
Obligaciones: IESS e impuestos	204	423.748	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	1'400.000
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	26'245.850
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	58'841.431	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	7'218.889
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	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	58'841.431	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	818'535.300
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	5'000.000	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	125.268	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	3'464.700
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	636.996	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'571.247	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	7'333.511	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	66'174.942	(-) 85% Dividendos percibidos	586	369.705
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	2'094.995
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	523.748
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1'571.247

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

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

F) 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	-
		(-) Anticipos pagados	770	-
		(-) Impuestos retenidos	771	644.200
		SALDO A FAVOR	772	120.452
		IMPUESTO A PAGAR	773	-
		Interés por mora	774	-
		Multas	775	-
		TOTAL PAGADO	799	-

Nombre: Edita Espinoza
 Matr. No.: 801
 Banco: BANCO DEL PACIFICO
 Notas de Crédito (cantidad): S/.