

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1998 No. B 00062888

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991338659001	02	EXPEDIENTE	73350	03	RAZON SOCIAL	IRISA S.A.
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL
07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD		09	CALLE	PEDRO CARBO
10	NUMERO	204	11	TELEF.	320781	12	FAX	323891
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	INDUSTRIAL MOBILIARIA	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83101	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ABC. CARLOS PUGA GORDON	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0904906419			
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION
							23	OTROS
							24	AUDITOR EXTERNO
							25	R.N.A.E.

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	1.000.000	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	1.000.000	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	-
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	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	2.000.000	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	1.200.000	Importaciones de materia prima	507	-
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
(-) Depreciación acumulada	155	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	1.200.000	Seguros de accidentes	513	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Impuestos y contribuciones	516	-
Gastos de organización y constitución	162	1.800.000	Otros gastos de fabricación	517	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
Otros activos no corrientes	165	-	Inventario inicial de productos terminados	520	-
(-) Amortización acumulada	166	-	(-) Inventario final de productos terminados	521	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	1.800.000	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	5.000.000	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PASIVO CORRIENTE			Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	-
Cuentas por pagar	201	-	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Documentos por pagar	202	-	Gastos de gestión	553	-
Provisiones sociales por pagar	203	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Intereses y comisiones	559	-
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Provisiones deducibles	560	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Otros gastos de administración y ventas	561	-
Obligaciones emitidas	213	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	-
Otros pasivos a largo plazo	214	-	GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Pérdida en venta de activos	571	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
PATRIMONIO NETO			Otros gastos no operacionales	573	-
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Reservas	304	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Reexpresión monetaria	306	-	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	-
Otros superávits	307	-	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-	(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	5.000.000	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	5.000.000	(-) 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
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENTAS FINANCIERAS	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)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760
Firma del representante legal		(-) Anticipos pagados	770
Firma del contador		(-) Impuestos retenidos	771
Nombre	800 ANTONIO CARVAJAL	SALDO A FAVOR	772
Matr. No.	801 11337	IMPUESTO A PAGAR	773
		Interés por mora	774
		Multas	775
		TOTAL PAGADO	799
Effectivo	Cheque No.	Banco	Notas de Crédito (cantidad)
S/. 29.100	-	-	-

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1998 No. B 0 0067371

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991338659001	02	EXPEDIENTE	53836	03	RAZON SOCIAL	IRUSA S.A.
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL
07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL	09	CALLE	CHILE Y LUQUE
10	NUMERO	303	11	TELEF.	320761	12	FAX	-
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	COMERCIALIZACION	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	60344	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ABUG. CARLOS PUGA GORDON	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0504900419	18	PERSONAL OCUPADO	20
19	DIRECCION	-	21	ADMINISTRACION	-	22	PRODUCCION	-
23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	22.609.773	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	4.077.860.940
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	1.367.944.007	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	649.331	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	4.077.860.940
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	1.391.263.161	COSTO DE VENTAS		
ACTIVO FIJO			Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compra de productos terminados	502	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	117.132.084	Importaciones de productos terminados	503	-
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
Otros activos fijos	154	-	Inventario inicial de materia prima	505	-
(-) Depreciación acumulada	155	-	Compras de materia prima	506	3.026.979.980
TOTAL ACTIVO FIJO	159	117.132.084	Importaciones de materia prima	507	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			(-) Inventario final de materia prima	508	-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Mano de obra directa	509	135.994.118
Gastos de organización y constitución	162	1.800.000	Depreciación de maquinaria, equip. y edif.	510	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mano de obra indirecta	512	175.113.449
Aportaciones en asociaciones	164	-	Suministros y materiales	512	23.556.381
Otros activos no corrientes	165	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	1.800.000	Mantenimiento y reparaciones	515	118.337.400
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	1.510.195.245	Energía, agua y teléfono	516	19.818.333
PASIVO CORRIENTE			Otros gastos de fabricación	517	235.669.111
Cuentas por pagar	201	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
Documentos por pagar	202	-	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
Provisiones sociales por pagar	203	-	Inventario inicial de productos terminados	520	-
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-	(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	3.735.468.838
Otros pasivos corrientes	206	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	99.118.770
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Comisiones en ventas y publicidad	552	100.893.047
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	1.422.116.444	Gastos de gestión	553	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	68.057.005	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	19.119.463
Obligaciones emitidas	213	-	Impuestos, contribuciones y otros	555	6.904.149
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	1.713.208
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	1.490.173.449	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	1.490.173.449	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
PATRIMONIO NETO			Intereses y comisiones	559	12.118.009
Capital suscrito y/o asignado	301	5.000.000	Provisiones deducibles	560	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-	Otros gastos de administración y ventas	561	79.164.942
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	319.031.579
Reservas	304	129.468	GASTOS NO OPERACIONALES		
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-	Pérdida en venta de activos	571	-
Reexpresión monetaria	306	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Otros superávits	307	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	14.892.328	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	23.360.514
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	20.021.796	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	1.510.195.245	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
			(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
			Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	23.360.514
			(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
			(-) 85% Dividendos percibidos	586	3.504.077
			(-) 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	19.856.447
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	4.964.109
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	14.892.328

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	-	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	-	709	IMPUESTO UNICO	4.964.109
-----	--------------------------	---	-----	----------------------------	---	-----	-----------------------------	---	-----	----------------	-----------

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 66)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	-	
Firma del representante legal		(-) Anticipos pagados	770	-	
Firma del contador		(-) Impuestos retenidos	771	-	
Nombre	800	A. CARVAJAL	SALDO A FAVOR	772	-
Matr. No.	801	11387	IMPUESTO A PAGAR	773	4.964.109
			Interés por mora	774	-
			Multas	775	-
			TOTAL PAGADO	799	4.964.109

Efectivo	S/. 4.964.109	Cheque No.	-	Banco	BANCO DEL PACIFICO	Notas de Crédito (cantidad)	S/.	-
----------	---------------	------------	---	-------	--------------------	-----------------------------	-----	---