

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 1996 No. B 00091025

A)	IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE	ACADEMIA AMERICANA DE
----	----------------------------------	-----------------------

01	RUC	0990352941001	02	EXPEDIENTE	23781	03	RAZON SOCIAL:	LENGUAS BARATAU MOLESTINA C. LTDA.										
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL				
09	CALLE	O' CONNOR					10	NUMERO	704	11	TELEF.	340766	12	FAX	---			
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	ENSEÑANZA DE IDIOMAS						14	COD. ACTIVIDAD ECON.	93105	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387					
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	AUGUSTO BARATAU GUTIEREZ								17	CED. DE CIUDADANA O PASAPORTE	09-00912478						
PERSONAL Ocupado	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	---	22	PRODUCCION	---	23	OTROS	---	24	AUDITOR EXTERNO	---	25	R.N.A.E.	---

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	--	Ventas gravadas con I.V.A.	401	--	
Inversiones financieras temporales	102	---	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	318'560.300	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	---	Exportaciones	403	--	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	---	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	--	
Otras cuentas por cobrar	105	58'327.550	Ingresos no operacionales	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	247.836
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	---		TOTAL INGRESOS	499	318'808.136

B)	Mercaderías en tránsito	110	---	COSTO DE VENTAS		
	Repuestos, herramientas y accesorios	111	---	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cía.)	501	---
	Impuestos anticipados	112	312.347	Compra de productos terminados	502	---
	Otros activos corrientes	113	---	Importaciones de productos terminados	503	---
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	58'639.897	(-) Inventario final de productos terminados	504	---

ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	---
Terrenos, edificios e instalaciones	151	16'168.814	Compras de materia prima	506	--
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	36'902.267	Importaciones de materia prima	507	--
Vehículos	153	--	(-) Inventario final de materia prima	508	---
Otros activos fijos	154	---	Mano de obra directa	509	--
(-) Depreciación acumulada	155	27'314.914	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	--
TOTAL ACTIVO FIJO	159	25'756.167	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	---	Otros gastos de fabricación	517	--	--
(-) Amortización acumulada	166	--	Inventario inicial de productos en proceso	518	--	--
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	---	(-) Inventario final de productos en proceso	519	--	--
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	84'396.064	Inventario inicial de productos terminados	520	--	--

PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados		
Cuentas por pagar	201	40'032.183	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	--
Documentos por pagar	202	--	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	--	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	54'387.450
Obligaciones: IESS e impuestos	204	1'095.130	Comisiones en ventas y publicidad	552	5'886.570
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	--	Gastos de gestión	553	--
Otros pasivos corrientes	206	--	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	16'134.386
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	41'127.313	Impuestos, contribuciones y otros	555	--

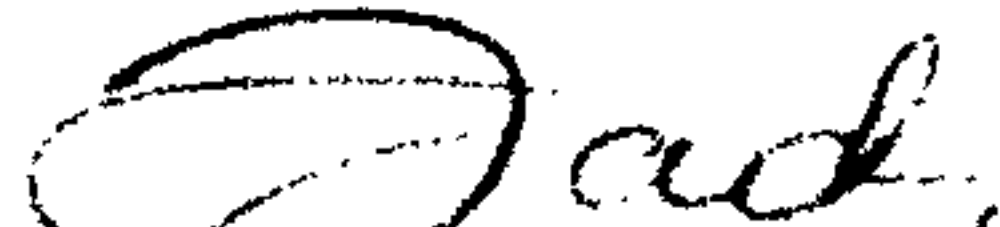
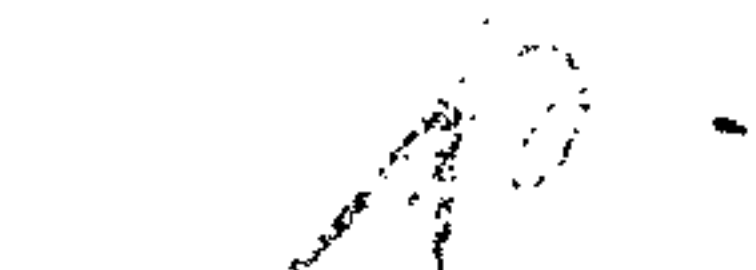
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			PASIVO CORTO PLAZO (CORRIENTE)		
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	--	Depreciación de bienes y amortizaciones	556	2'024.692
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	9'646.163	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	--
Obligaciones emitidas	213	--	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	--
Otros pasivos a largo plazo	214	--	Intereses y comisiones	559	--
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	9'646.163	Provisiones deducibles	560	--
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	50'773.476	Otros gastos de administración y ventas	561	229'967.066
			TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	308'400.164

PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	4'000.000	Pérdida en venta de activos	571	--
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	1'650.000	Pérdida por diferencias de cambio	572	--
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	7'850.000	Otros gastos no operacionales	573	8'572.486
Reservas	304	4'306.159	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	8'572.486
Reserva por revalorización del patrimonio	305	36'240.499	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	1'835.486
Reexpresión monetaria	306	(19'482.345)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	--
Otros superávits	307	1'188.153	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	--
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	--	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	--
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'170.122	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	1'835.486
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	33'622.588	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	275.323
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	84'396.064	(-) 85% Dividendos percibidos	586	--

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO			(-) 85% Rentas con impuesto unico	587	--
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	--
1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	260.685	(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	--
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	312.033	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	1'560.163
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	312.033	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	390.041
E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1'170.122

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO		Unidad (o perdida) despues del Imp. Rent. (590 - 591)		592	593
704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES
				709	IMPUESTO UNICO
F) DETALLE DE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO PAGADO (591 + 709)	591 + 709

DETALLE DE COMPENSACIONES								TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)				729	591 + 709
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 ---	
				(-) Anticipos pagados 770 ---	
				(-) Impuestos reconocidos 771 ---	
Firma del representante legal				SALDO A FAVOR 772 ---	
Firma del contador				IMPUESTO A PAGAR 773 390.041	
Nombre	800	OSWALDO PACHECO		Interés por mora	774 55.581
Matr. No.	801	2425		Multas	775 35.104
				TOTAL PAGADO	799 480.726
Efectivo	Cheque No.	20707		Banco	Notas de Crédito (cantidad) ---
S/. ---	S/. 480.726			BCO. PACIFICO	S/. ---