

REPUBLICA DEL ECUADOR  
 MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO  
 DIRECCION GENERAL DE RENTAS Y APORTACIONES  
 SUPERINTENDENCIA DE COMERCIO EXTERNO

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA  
 PRESENTACION DE BALANCES  
 PERIODO UNICO / SOCIEDADES

199 6 / No. B 00024664

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	0190143633001	02	EXPEDIENTE	5137593	RACION SOCIAL	COSAR CONSTRUCCIONES SALAMBA BRIZAGA C LTA.							
04	PROVINCIA	AZUAY	05	COD. PROVINCIA	01	06	CANTON	CUENCA	07	COD. CANTON	260	08	CUIDAD	CUENCA
09	CALLE	G AN COLUMBIA												
10	NUMERO	13-63	11	TELEF.	837689	12	FAX	837691						
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	CONSTRUCCION Y SERVICIOS TECNICOS RAMA	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83280	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387						
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	SALAMBA BRAVO MARIO RENE												
17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0101546257												

**ESTADO DE SITUACION**

20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	3	22	PROVISION	5	23	OTROS	0	24	AUDITOR EXTERNO	0	25	R.A.A.E.	0
----	-----------	---	----	----------------	---	----	-----------	---	----	-------	---	----	-----------------	---	----	----------	---

**ACTIVO CORRIENTE**

101	Caja, bancos	101	(1.599.987)	401	Ventas gravadas con I.V.A.	401	115.955.293
102	Inversiones financieras temporales	102	0	402	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	233.832.101
103	Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	47.248.719	403	Exportaciones	403	0
104	(-) Provisión cuentas incobrables	104	209.831	404	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	141.631
105	Otras cuentas por cobrar	105	57.051.904	405	Dividendos percibidos	405	0
106	Inventario de materia prima	106	12.520.315	406	Rentas exentas y no gravad.	406	0
107	Inventario de productos en proceso	107	0	407	Rentas con impuesto unico	407	0
108	Inventario de suministros y materiales	108	2.282.214	408	Otras rentas	408	579.603
109	Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	0	499	TOTAL INGRESOS	499	350.225.316
110	Mercaderías en tránsito	110	0	<b>COSTO DE VENTAS</b>			
111	Repuestos, herramientas y accesorios	111	4.812.452	501	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	14.581.251
112	Impuestos anticipados	112	1.022.179	502	Compra de productos terminados	502	168.671.606
113	Otros activos corrientes	113	692.235	503	Importaciones de productos terminados	503	0
119	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	123.820.200	504	(-) Inventario final de productos terminados	504	12.520.315

**ACTIVO FIJO**

151	Terrenos, edificios e instalaciones	151	0	506	Inventario inicial de materia prima	506	0
152	Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	36.322.680	506	Compras de materia prima	506	0
153	Vehículos	153	43.354.629	507	Importaciones de materia prima	507	0
154	Otros activos fijos	154	1.181.000	508	(-) Inventario final de materia prima	508	0
155	(-) Depreciación acumulada	155	35.020.221	509	Mano de obra directa	509	15.131.639
159	TOTAL ACTIVO FIJO	159	45.838.088	510	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	6.998.778
159	TOTAL ACTIVO FIJO	159	45.838.088	511	Mano de obra indirecta	511	4.758.481

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

161	Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	0	512	Suministros y materiales	512	0
162	Gastos de organización y constitución	162	0	513	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	1.534.554
163	Gastos de investigación exploración y otros	163	0	514	Aportes IESS y beneficios sociales	514	27.667.727
164	Aportaciones en asociaciones	164	0	515	Mantenimiento y reparaciones	515	16.866.821
165	Otros activos no corrientes	165	0	516	Energía, agua y teléfono	516	0
166	(-) Amortización acumulada	166	0	517	Otros gastos de fabricación	517	700.000
169	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	0	518	Inventario inicial de productos en proceso	518	0
170	TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	169.658.288	519	(-) Inventario final de productos en proceso	519	0

**PASIVO CORRIENTE**

201	Cuentas por pagar	201	4.073.990	520	Inventario inicial de productos terminados	520	0
202	Documentos por pagar	202	15.000.000	521	(-) Inventario final de productos terminados	521	0
203	Provisiones sociales por pagar	203	978.713	529	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	244.390.542
204	Obligaciones: IESS e impuestos	204	1.598.184	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
205	Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	0	581	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	581	44.806.126
206	Otros pasivos corrientes	206	102.646.328	582	Comisiones en ventas y publicidad	582	1.400.000
209	TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	124.297.215	583	Gastos de gestión	583	10.145.760

**PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)**

211	Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	0	584	Agua, luz, teléfono, télex y fax	584	1.025.860
212	Préstamos de accionistas o casa matriz	212	0	585	Impuestos, contribuciones y otros	585	6.185.773
213	Obligaciones emitidas	213	0	586	Depreciación de bienes e amortizaciones	586	3.498.606
214	Otros pasivos a largo plazo	214	0	587	Cuentas incobrables y baja de inventarios	587	0
219	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	0	588	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	588	0
220	TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	124.297.215	589	Intereses y comisiones	589	3.936.408

**PATRIMONIO NETO**

301	Capital suscrito y/o asignado	301	2.000.000	589	Provisiones deducibles	589	0
302	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	0	591	Otros gastos de administración y ventas	591	28.245.212
303	Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	0	599	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	599	99.243.745
304	Reservas	304	1.640.961	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
305	Reserva por revalorización del patrimonio	305	10.131.664	571	Pérdida en venta de activos	571	0
306	Reexpresión monetaria	306	9.876.617	572	Pérdida por diferencias de cambio	572	0
307	Otros superávits	307	0	573	Otros gastos no operacionales	573	0
308	Utilidad (o pérdida) acumulada ejerc. anteriores	308	17.510.050	579	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	0
309	Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	4.201.731	580	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	6.591.029
319	TOTAL PATRIMONIO NETO	319	45.361.073	581	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	0
320	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	169.658.288	582	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	0

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

701	1% Total activos netos (1%xCódigo-170-deducciones)	701	1.696.583	590	UTILIDAD GRAVABLE (584-585+588)	590	5.602.375
702	80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	0	591	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	1.400.594
703	Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	588.115	592	UTILIDAD (o pérdida) después del imp. Rent. (590 - 591)	592	4.201.781

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES.	709	IMPUESTO UNICO
704	0	705	0	706	0	709	0

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	0	EJER. IMP. 731	0	No. TRAM. 732	0	FECH. ING. 733	0	739	0
IMP. 740	0	EJER. IMP. 741	0	No. TRAM. 742	0	FECH. ING. 743	0	749	0
REEXP. MON.	0	EJER. IMP. 751	0					759	0

**FIRMAS Y PAGOS**

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 96, Ley 56)				760	TOTAL COMPENSACIONES	760	0
Firma del representante legal				770	(-) Anticipos pagados	770	0
Firma del contador				771	(-) Impuestos retenidos	771	1.108.468
Nombre: 800 MARGOTH SALAM				772	SALDO A FAVOR	772	0
Metr. No. 801 06299				773	IMPUESTO A PAGAR	773	292.126
Efectivo				774		774	0
S/. 292.126				775		775	0
Cheque No.				780		780	292.126

REGISTRO DE SOCIEDADES  
 VALOR DE: S/. 292.126\*\*  
 RECIBIDO 24 ABR 1997  
 Ofic. Principal - Cuenca  
 CAJA INTERNA