

**DECLARACION DE IMPUESTO**  
**RENTAS**  
**DEL EJERCICIO 1996**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01 RUC: 0991297057001 02 EJERCICIO: 1996 03 RAZON SOCIAL: CORPORACION CONTABLE, TRIBUTARIA Y ADUANERA S.A. "COCTRISA"

04 PROVINCIA: GUAYAS 05 CANTON: GUAYAQUIL 06 COB. CANTON: 390 08 CIUDAD: GUAYAQUIL

09 CALLE: AV. JUAN TANCA MARENGO 10 NUMERO: 200 11 TELEFONO: 284867 12 FAX: 284867

13 ACTIVIDAD ECONOMICA: ASESORIA CONTABLE Y TRIBUTARIA 14 COD. ACTIVIDAD ECON.: 83221 15 TIPO CONTRIBUYENTE: 388

16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: HECTOR GILCES QUIROZ 17 CUI. DE CIUDADANO O PASAPORTE: 09-0618238-1

18 DIRECCION: 2 19 ADMINISTRACION: 5 20 PRODUCCION: 6 21 AUDITOR EXTERNO: 25

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS			
Caja, bancos	101	40.000	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-----	
Inversiones financieras temporales	102	-----	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	109.944.873	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-----	Exportaciones	403	-----	
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-----	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-----	
Otras cuentas por cobrar	105	-----	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	-----	
Inventario de prod. termi. y mercad. en almacén	109	-----	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>409</b>	<b>109.944.873</b>	
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	-----	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>40.000</b>	(-) Inventario final de productos terminados	504	-----	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-----	
Terrenos, edificios e instalaciones	181	-----	Compras de materia prima	506	-----	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	182	63.565.485	Importaciones de materia prima	507	-----	
Vehículos	183	-----	(-) Inventario final de materia prima	508	-----	
Otros activos fijos	184	-----	Mano de obra directa	509	-----	
(-) Depreciación acumulada	185	-----	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-----	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>189</b>	<b>63.565.485</b>	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	-----	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>	<b>-----</b>	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-----	
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 189 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>63.605.485</b>	Inventario inicial de productos terminados	520	-----	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-----	
Cuentas por pagar	201	-----	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>529</b>	<b>-----</b>	
Documentos por pagar	202	-----	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Provisiones sociales por pagar	203	-----	Subsidios, donaciones, beneficios sociales e indemnizaciones	551	58.623.333	
Obligaciones: IESS e impuestos	204	-----	Comisiones en ventas y publicidad	552	-----	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-----	Gastos de gestión	553	4.758.500	
Otros pasivos corrientes	206	-----	Agua, luz, teléfono, telefax	554	5.190.982	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>	<b>-----</b>	Impuestos, contribuciones y otros	555	4.585.043	
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes de inversión	556	-----	
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-----	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-----	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	58.605.485	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-----	
Obligaciones emitidas	213	-----	Intereses y comisiones	559	-----	
Otros pasivos a largo plazo	214	-----	Provisiones deducibles	560	-----	
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>	<b>58.605.485</b>	Otros gastos de administración y ventas	561	21.668.871	
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>	<b>58.605.485</b>	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	<b>569</b>	<b>94.826.729</b>	
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	-----	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>579</b>	<b>-----</b>	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	-----	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (409-529-569)</b>	<b>589</b>	<b>15.118.144</b>	
Reexpresión monetaria	306	-----	(+) Gastos no deducibles (en el país)	591	-----	
Otros superávits	307	-----	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	592	-----	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-----	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	593	-----	
Utilidad o (pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	-----	<b>Utilidad Neta (589+591+592-593)</b>	<b>594</b>	<b>15.118.144</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>5.000.000</b>	(-) Participación 15% de Trabajadores	595	2.267.721	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>63.605.485</b>	(-) 85% Dividendos percibidos	596	-----	
			(-) 85% Rentas con impuesto único	597	-----	
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	598	-----	
			(-) Re inversiones y leyes de fomento	599	-----	
			<b>UTILIDAD GRAVABLE (594-595 a 599)</b>	<b>600</b>	<b>12.850.423</b>	
			<b>IMPUESTO A LA RENTA (600 x 25%)</b>	<b>601</b>	<b>-----</b>	
			Utilidad (o pérdida) después del imp. Rent. (600 - 601)	602	12.850.423	

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

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	50.000
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-----
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	50.000

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

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

**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. 781			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 58)

**CORPORACION CONTABLE TRIBUTARIA ADUANERA S.A. COCTRISA**

Firma del representante legal: *Hector Gilces Quiroz*  
 Nombre: HECTOR GILCES QUIROZ, Matr. No.: 800  
 Firma del contador: *Carlos Ramos*  
 Nombre: CARLOS RAMOS, Matr. No.: 801

**(-) TOTAL COMPENSACIONES** 760

(-) Anticipos pagados 770

(-) Impuestos retenidos 771 3.298.346

**SALDO A FAVOR** 772 3.298.346

**IMPUESTO A PAGAR** 773

**TOTAL IMPUESTO CAUSADO (601 + 709)** 729

**TOTAL PAGADO** 781 109.944

**TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 782 109.944

Activo: Efectivo, Cheque No. 109.944, Banco, Notas de Crédito (cantidad)

**SUCURSAL**  
**RECAUDACION DE IMPUESTO**  
 Fecha: **APR 17 1997**