

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE EMPRESAS

DECLARACION DE RENTAS
Y PRESENTACION DE
FORMULARIO
EJERCICIO FISCAL 1997

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01 N° IDENTIFICACION 0991284729001 02 EJERCICIO 1996-97 RAZON SOCIAL DELCOSA S.A.
 04 PROVINCIA GUAYAS 09 06 CANTON GUAYACUIL 07 COB. CANTON 390 08 CIUDAD GUAYACUIL
 09 CALLE PEDRO CARRO 10 NUMERO 505 11 TELEF. 322-780 12 FAX --
 13 ACTIVIDAD ECONOMICA IMPORTACIONES 14 COD. ACTIVIDAD ECON. 61902 15 TIPO CONTRIBUYENTE 388
 16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL ING. MIGUEL CAICEDO CIBENO 17 CEB. DE CLASIFICACION EMPRESAS 1300621602
 18 PERSONAL OCUPADO 20 INNOVACION 21 ADMINISTRACION 22 PRODUCCION 23 OTROS 24 ALIENACION 25 RIAAL

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	1'250.000	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	3'750.000	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	409	--
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	5'000.000	(-) 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	--	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	--	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	--
TOTAL ACTIVO FIJO	159	--	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	56.860	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	56.860	(-) Inventario final de productos en proceso	519	--
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	179	5'056.860	Inventario inicial de productos terminados	520	--
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	--
Cuentas por pagar	201	56.860	TOTAL COSTO DE VENTAS	522	--
Documentos por pagar	202	--	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	--	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	--
Obligaciones: IESS e impuestos	204	--	Comisiones en ventas y publicidad	552	--
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	--	Gastos de gestión	553	--
Otros pasivos corrientes	206	--	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	--
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	56.860	Impuestos, contribuciones y otros	555	--
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	--
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	--	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	562	--
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	--	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	574	--
Reserva por revalorización del patrimonio	305	--	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (409-522-562)	580	--
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	--	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	--
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	--	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	--
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	5'000.000	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	--
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	5'056.860	(-) 85% Dividendos percibidos	586	--
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	--
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	--
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	--
			UTILIDAD GRAVABLE (584-585 a 589)	590	--
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	--
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590-591)	592	--

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

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

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705 HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706 RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	708 IMPUESTO UNICO
------------------------------	--------------------------------	---------------------------------	--------------------

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

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

TOTAL IMPUESTO CAUSADO (730+731+732+733+734+735+736+737+738+739+740+741+742+743+744+745+746+747+748+749+750) 729

(-) TOTAL COMPENSACIONES 750

(-) Anticipos pagados 751

(-) Impuestos retenidos 752

SALDO A FAVOR 753

IMPUESTO A PAGAR 754

Impuesto por mora 755

TOTAL PAGADO 756

REEXP. MON. 757

REEXP. MON. (757+758+759+760+761+762+763+764+765+766+767+768+769+770) 771

REEXP. MON. (771+772+773+774+775+776+777+778+779+780) 780