SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN No. 2000-0007

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

No. 30 0067888

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	103 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	104 No. Empleados bajo nómina
2005	–	2

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203 EXPEDIENTE
0992362142001	ICOSENI S.A.	116608

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		
310 ACTIVO CORRIENTE		
CAJA, BANCOS	311	297,25
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	–
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	–
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	–
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	–
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	1.246,14
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	–
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	–
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	–
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	–
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	–
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	–
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	–
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	–
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	–
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	–
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	335	–
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	309	1.543,39
340 ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		
TERRENOS	341	–
EDIFICIOS	342	–
OBRAS EN PROCESO	343	–
INSTALACIONES	344	–
MUEBLES Y ENSERES	345	–
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	–
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	–
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	–
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	–
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	–
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	–
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	–
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	–
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	366	–
TOTAL ACTIVO FIJO 359 + 366	368	–
370 OTROS ACTIVOS		
ACTIVO DIFERIDO		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	403,96
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	375	–
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	376	–
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	–
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	–
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	403,96
ACTIVOS LARGO PLAZO		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO – CLIENTES RELACIONADOS	381	–
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO – CLIENTES NO RELACIONADOS	383	–
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO – OTROS	385	–
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	386	–
INVERSIONES A LARGO PLAZO – ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	–
INVERSIONES A LARGO PLAZO – OTRAS	389	–
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	392	–
OTROS ACTIVOS	394	–
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	–
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	–
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397	399	2.047,35

500 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	501	200,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	–
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	–
RESERVA LEGAL	507	–
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	509	–
RESERVA DE CAPITAL	511	–
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	–
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	–
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	461,17
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	–
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	4.749,30
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	4.910,47
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 599	599	2.047,35

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS		
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	1.540,48
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	–
EXPORTACIONES NETAS	603	–
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	–
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	–
OTRAS RENTAS	606	–
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	–
OTRAS RENTAS EXENTAS	608	–
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	–
INGRESOS POR REEMBOLSO	610	–
TOTAL INGRESOS	699	1.540,48
700 COSTOS Y GASTOS		
710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES		
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	–
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	2.710,22
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715	–
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	717	–
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	719	–
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	721	–
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	723	–
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	725	–
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	727	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	729	–
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	731	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	733	–
BAJA DE INVENTARIOS	735	–
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	737	–
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	739	–
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	741	–
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	743	–
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	745	–
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	747	1.539,06
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	749	–
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	751	–
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	753	35,10
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	755	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	2.262,67
COMISIÓN A SOCIEDADES	759	–
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	761	–
COMBUSTIBLES	763	–
LUBRICANTES	765	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	767	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	769	–
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	771	–
SUMINISTROS Y MATERIALES	773	37,46
TRANSPORTE	775	–
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	777	200,00
GASTOS DE VIAJE	779	–
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	781	–
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	783	–
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	785	–
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	787	–
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	789	–
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	791	1.4,45
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	793	–
AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	795	–
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS – LOCALES	797	–
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS – AL EXTERIOR	799	–
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – LOCALES	801	–
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – AL EXTERIOR	803	–
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	805	–
GASTOS NO DEDUCIBLES AL EXTERIOR	807	–
GASTOS PROVISIONES DEDUCIBLES	809	–
OTROS GASTOS – LOCALES	811	–
OTROS GASTOS – DEL EXTERIOR	813	–
MAS QUE SE CARGA AL GASTO	815	–
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	817	–
PÉRDIDAS EN CARTERA	819	–
TOTAL COSTOS Y GASTOS	899	12.246,78
800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	801	–
PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	803	4.749,30
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	805	–
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	807	–
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	809	–
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES – EN EL PAÍS	811	–
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES – EN EL EXTERIOR	813	–
(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	815	–
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS – A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	817	–
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS – A OTRAS RENTAS EXENTAS (809-808) x15%	819	–
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	821	–
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	823	–
(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	825	–
= UTILIDAD GRAVABLE 801-803-805-807+809+811+813+815+817+819+821-823+825 > 0	827	–
= PÉRDIDA 801-803-805-807+809+811+813+815+817+819+821-823+825 < 0	829	4.749,30
UTILIDAD GRAVABLE – REINVERTIR Y CAPITALIZAR	831	–
UTILIDAD GRAVABLE – SALDO UTILIDAD GRAVABLE 827 - 831	833	–
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (829 * 15%) + (833 * 25%)	835	–
(-) ANTICIPO PAGADO	837	–
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	839	–
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	841	–
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	843	–
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	845	–
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 835-837-839-841-843-845 < 0	847	–
SALDO IMPUESTO A PAGAR 835-837-839-841-843-845 > 0	849	–
CÁLCULO DEL ANTICIPO MÍNIMO		
ANTICIPO PRÉVIO 0.2 * 0.4 * 0.5 * 0.8 * 0.4 * 0.5 * 0.8 * 0.4 * 0.5 * 0.8