

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

No. **30 0003386**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

201 RUC	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106 No. Empleados bajo nómina
0990560110001	Nerezampos Corporación Nerezampos Pérez S.A	2005	-	9
ESTADO DE SITUACIÓN				

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		501 CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	RESERVA LEGAL	507
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	RESERVA DE CAPITAL	509
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	RESERVA POR VALUACIÓN DE DONACIONES Y OTRAS	512
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	513
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	(-) PÉRDIDA DE EJERCICIO (Después de impuestos y Reservas)	515
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DE EJERCICIO (Después de impuestos y Reservas)	517
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DE EJERCICIO	519
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	TOTAL PATRIMONIO NETO	499 + 598
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598
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	338		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339		

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE		600 INGRESOS	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	345	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	TOTAL INGRESOS	699
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		

700 COSTOS Y GASTOS

ACTIVO FIJO INTANGIBLE		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
TOTAL ACTIVO FIJO	359 + 365	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
	368	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
	369	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754
		AL EXTERIOR	755
		AL EXTERIOR	756
		AL EXTERIOR	757
		AL EXTERIOR	758
		AL EXTERIOR	759
		AL EXTERIOR	760
		AL EXTERIOR	761
		AL EXTERIOR	762
		AL EXTERIOR	763
		AL EXTERIOR	764
		AL EXTERIOR	765
		AL EXTERIOR	766
		AL EXTERIOR	767
		AL EXTERIOR	768
		AL EXTERIOR	769
		AL EXTERIOR	770

370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	UTILIDAD DEL EJERCICIO	899 - 799 > 0
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899 - 799 < 0
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 807)	802
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 808)	803
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
		EN EL PAIS	805
		EN EL EXTERIOR	806
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807
		(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIIBUIBLES	808
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809
		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	810
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0	814
		= PERDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0	815
		UTILIDAD CAMPO 814	816
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	818
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	819
		(-) ANTICIPO PAGADO	820
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	821
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	823
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	824
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823<0	825
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823>0	826
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822	827

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	PAGO PREVIO	901
LOCALES	411	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
DEL EXTERIOR	413	INTERESES POR MORA	902
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	MULTAS	904
LOCALES	415	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904
DEL EXTERIOR	417		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	419		
LOCALES	419		
DEL EXTERIOR	421		
OBLIGACIONES	423		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423		
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425		
CON EL IEISS	427		
CON EMPLEADOS	428		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430		
PROVISIONES	431		
CRÉDITO A MUTUO	432		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439		

440 PASIVO LARGO PLAZO

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	OTROS GASTOS	760
LOCALES	441	LOCALES	761
DEL EXTERIOR	443	DEL EXTERIOR	762
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	763
LOCALES	445	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764
DEL EXTERIOR	447	PÉRDIDAS EN CARTERA	765
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	449	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799
LOCALES	449		
DEL EXTERIOR	451		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455		
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		
PROVISIONES	459		
CRÉDITO A MUTUO	461		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469		

470 PASIVO DIFERIDO

ANTICIPO CLIENTES	471		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479		

480 OTROS PASIVOS

INGRESOS ANTICIPADOS	481		
TOTAL OTROS PASIVOS	489		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498		
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489		

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.)

UTILIDAD CAMPO 814	814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	818		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	819		
(-) ANTICIPO PAGADO	820		
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	821		
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822		
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	823		
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	824		
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823<0	825		
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823>0	826		
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822	827		

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901		
INTERESES POR MORA	902		
MULTAS	904		
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908 N/C No.	910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 Resol. No.	918 Resol. No.
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

920	921	922	923	924	925
CAMPO 812 Y 823 LEY No.	REGISTRO OFICIAL No.	AÑO	MES	DÍA	

COPIA 2: TOSKA S.A. R.U.C.: 1790716147001 - RESOLUCIÓN No. 9170104DGER-0177-A-21-04-2004

REGLAMENTO DE REGISTRO DEL BANCO DEL MERCADO CENTRAL 22 MAR 2006

FORMULARIO 101 - RESOLUCIÓN N° 2005-0637

FORMULARIO 101 - RESOLUCIÓN N° 2005-0637