FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS PERSONAS NATURALES Y SOCIEDADES

No. 20 0089729

IMPORTANTE: Llenar con letra de imprenta. Instrucciones al reverso.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO: 1998

102 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: –

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC: 0790017702001

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: COMPAÑIA AGRICOLA ROSALIGUEZ S.A.

203 EXPEDIENTE: 3547-6

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		
310 ACTIVO CORRIENTE		
CAJA, BANCOS	311	33,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	–
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	–
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	–
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	–
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)	318	–
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	–
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	–
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	–
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322	–
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	323	–
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	–
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	325	–
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	329	33,00
340 ACTIVO FIJO		
ACTIVO FIJO TANGIBLE		
TERR.	341	–
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	–
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	–
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	344	–
VEHÍCULOS	345	–
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	347	–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	349	–
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	–
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	360	–
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	361	–
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	–
TOTAL ACTIVO FIJO	379	–
380 ACTIVO DIFERIDO		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	381	–
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	382	–
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	383	–
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	384	–
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	385	–
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	389	–
390 OTROS ACTIVOS		
CLIENTES RELACIONADOS	391	–
OTROS	392	–
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	393	–
SOCIEDADES RELACIONADAS	394	–
OTRAS	395	–
GASTOS ANTICIPADOS	396	–
OTROS ACTIVOS	398	–
TOTAL OTROS ACTIVOS	399	–
TOTAL DEL ACTIVO (499 = 329 + 379 + 389 + 399)	499	83,00
ACTIVOS CONTINGENTES	498	–
400 PASIVO		
410 PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR – LOCALES	411	–
DEL EXTERIOR	412	–
LOCALES	413	–
DEL EXTERIOR	414	–
LOCALES	415	–
DEL EXTERIOR	416	–
CON LA ADM. TRIBUTARIA	417	–
CON EL IESS	418	–
CON EMPLEADOS	419	–
PROVISIONES A CORTO PLAZO	420	80,00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	421	–
TOTAL PASIVO CORRIENTE	429	80,00
440 PASIVO LARGO PLAZO		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – LOCALES	441	–
DEL EXTERIOR	442	–
OBLIGACIONES CON PERSONAS NATURALES – LOCALES	443	–
DEL EXTERIOR	444	–
OBLIGACIONES CON PERSONAS JURÍDICAS – LOCALES	445	–
DEL EXTERIOR	446	–
HIPOTECAS POR PAGAR	447	–
OBLIGACIONES EMITIDAS	448	–
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	449	–
OTRAS PROVISIONES	450	–
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	451	–
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	459	–
470 PASIVO DIFERIDO		
ANTICIPO CLIENTES	471	–
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	–
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	–
490 OTROS PASIVOS		
INGRESOS ANTICIPADOS	491	–
OTROS PASIVOS	492	–
TOTAL OTROS PASIVOS	499	–
TOTAL DEL PASIVO (499 + 459 + 479 + 499)	499	80,00
PASIVOS CONTINGENTES	498	–
500 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	8,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	502	–
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	503	–
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	–
RESERVA DE CAPITAL	505	–
OTROS SUPERÁVITS	506	–
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	–
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	–
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Trasladar cuadro 797)	509	–
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO (Trasladar cuadro 798)	510	–
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	8,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 599)	599	83,00

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS		
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	–
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	–
EXPORTACIONES	603	–
RENDIMIENTOS FINANCIEROS – DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	–
OTROS INGRESOS EXENTOS	605	–
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	–
OTRAS RENTAS	607	–
TOTAL INGRESOS	699	–
700 COSTOS Y GASTOS		
710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	–
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	–
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	–
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	–
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	–
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	–
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	–
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	–
MANO DE OBRA DIRECTA – SUELDOS Y SALARIOS	719	–
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	–
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	–
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	–
GASTOS DE FABRICACIÓN	723	–
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	–
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	–
SUMINISTROS Y MATERIALES	726	–
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (prima y cesión)	727	–
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	–
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	–
MANO DE OBRA INDIRECTA – SUELDOS Y SALARIOS	730	–
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	–
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	–
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	–
COMBUSTIBLES	734	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	–
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	–
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	–
OTROS COSTOS DE VENTAS	742	–
TOTAL COSTO DE VENTAS	749	–
750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS	751	–
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	–
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	–
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	–
COMISIONES EN VENTAS	758	–
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	–
COMBUSTIBLES	760	–
SEGUROS Y REASEGUROS (prima y cesión)	761	–
SUMINISTROS Y MATERIALES	762	–
GASTOS DE GESTIÓN	763	–
GASTOS DE VIAJE	764	–
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	–
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	–
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	–
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	–
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	–
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	–
CUENTAS INCOBRABLES	771	–
BAJA DE INVENTARIOS	772	–
AMORTIZACIONES POR OPERACIONES DE CAMBIO – LOCALES	773	–
AL EXTERIOR	774	–
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	775	–
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	–
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	–
780 GASTOS NO OPERACIONALES		
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	–
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	–
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	–
TOTAL COSTOS Y GASTOS (749 + 779 + 789)	799	–
UTILIDAD DEL EJERCICIO (699 - 799 > 0)	797	–
PÉRDIDA DEL EJERCICIO (699 - 799 < 0)	798	–
800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Trasladar cuadro 797)	801	–
PÉRDIDA DEL EJERCICIO (Trasladar cuadro 798)	802	–
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	–
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	–
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	–
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES – EN EL País	806	–
EN EL EXTERIOR	807	–
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	–
(-) DEDUCCIÓN ADICIONAL – A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	–
A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	–
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	–
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	–
(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	–
= UTILIDAD GRAVABLE (01 + 02 + 03 + 04 + 05 + 06 + 07 + 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19 + 20 + 21 +