SRi SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

No. 30 0036788

**FORMULARIO 101**
RESOLUCIÓN Nº 2005-0637

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

| 102 AÑO | 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE | 106 No. Empleados bajo nómina |
|---|---|---|
| 2005 | | |

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| 201 RUC | 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN | 203 EXPEDIENTE |
|---|---|---|
| 0691710151001 | COSMACOR S.A. | |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | | |
|---|---|---|---|
| **300 ACTIVO** | | | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | | |
| CORRIENTE | CAJA BANCOS | 311 | 6684,70 |
| | 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 | 244,55 |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año anterior) | 324 | – |
| | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) | 325 | 904,46 |
| NO CORRIENTE | 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 | | 338 | – |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | | 339 | 7836,71 |
| **340 ACTIVO FIJO** | | | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | | |
| TERRENOS | | 341 | – |
| EDIFICIOS | | 342 | – |
| OBRAS EN PROCESO | | 343 | – |
| INSTALACIONES | | 344 | – |
| MUEBLES Y ENSERES | | 345 | 5782,97 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | | 346 | 10460,00 |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | | 347 | – |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | | 349 | 600,00 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | | 351 | 16000,00 |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | | 353 | – |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | | 355 | 1994,29 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | | 357 | 3200,00 |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | 359 | 29991,22 |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | | 361 | – |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | | 363 | – |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | 368 | – |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 359 + 368 | | 369 | 29991,22 |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | | 371 | 115,62 |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | | 373 | – |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (Declaraciones año 2004) | | 375 | – |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | | 377 | – |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | | 379 | – |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | | 379 | 115,62 |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | | | |
| CLIENTES Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO | CLIENTES RELACIONADOS | 381 | – |
| | CLIENTES NO RELACIONADOS | 382 | – |
| | OTROS | 383 | – |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | | 385 | – |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 387 | – |
| | OTRAS | 389 | – |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO | | 393 | – |
| OTROS ACTIVOS | | 394 | – |
| **TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** | | 397 | – |
| ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) | | 398 | – |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 339 + 369 + 379 +397 | | 399 | 37836,55 |
| **400 PASIVO** | | | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | LOCALES | 411 | 602,47 |
| | DEL EXTERIOR | 413 | – |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 415 | – |
| | DEL EXTERIOR | 417 | – |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 419 | 90,74 |
| | DEL EXTERIOR | 421 | – |
| OBLIGACIONES | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 423 | 10,83 |
| | IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | 425 | 1034,10 |
| | CON EL IESS | 427 | – |
| | CON EMPLEADOS | 428 | – |
| | PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | 729,96 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 430 | – |
| PROVISIONES | | 431 | – |
| CRÉDITO A MUTUO | | 432 | – |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | | 439 | 2468,65 |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | LOCALES | 441 | – |
| | DEL EXTERIOR | 443 | – |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | LOCALES | 445 | – |
| | DEL EXTERIOR | 447 | – |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS | LOCALES | 449 | – |
| | DEL EXTERIOR | 451 | – |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 452 | – |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 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 | | 472 | – |
| **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 | | 499 | 2468,65 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **500 PATRIMONIO NETO** | | | |
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | | 501 | 800,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | 503 | 600,00 |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | 505 | 30925,00 |
| RESERVA LEGAL | | 507 | – |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | | 509 | – |
| RESERVA DE CAPITAL | | 509 | – |
| RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | | 513 | – |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 613 | 1579,80 |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 615 | 412,21 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | | 617 | 3102,31 |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | 619 | – |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | | 699 | 35392,90 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | 499 + 599 | 799 | 37866,55 |

## ESTADO DE RESULTADOS

| | | | |
|---|---|---|---|
| **600 INGRESOS** | | | |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | | 601 | 90396,72 |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | | 602 | – |
| EXPORTACIONES NETAS | | 603 | – |
| INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | 604 | – |
| REND.MIENTOS FINANCIEROS | | 605 | 72,09 |
| 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 | 90468,76 |
| **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 | | 712 | 23545,91 |
| 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 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 DEMÁS REMUNERACIONES | | 724 | 16510,34 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS 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 | 910,00 |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | | 730 | – |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | 731 | – |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 732 | 1033,50 |
| 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 | 592,03 |
| LUBRICANTES | | 738 | – |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | | 739 | – |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | | 740 | – |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | | 741 | 1340,22 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | | 742 | 92,35 |
| TRANSPORTE | | 743 | 931,07 |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | | 744 | 420,35 |
| GASTOS DE VIAJE | | 745 | 15,00 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | | 746 | – |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | | 747 | – |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 748 | 130,99 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | | 749 | 1994,29 |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | | 750 | 3200,00 |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | | 751 | – |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | | 752 | – |
| AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | | 753 | – |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS | LOCALES | 754 | 233,35 |
| | AL EXTERIOR | 755 | – |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | LOCALES | 756 | – |
| | AL EXTERIOR | 757 | – |
| GASTOS A REN. REEMBOLSADOS | LOCALES | 758 | – |
| | AL EXTERIOR | 759 | – |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | | 760 | – |
| OTROS GASTOS | LOCALES | 761 | 436,22 |
| | DEL EXTERIOR | 762 | – |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | | 763 | – |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | 764 | – |
| PÉRDIDAS EN CARTERA | | 765 | – |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | | 799 | 85452,69 |
| **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 699 - 799 > 0 | 801 | 4936,37 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 699 - 799 < 0 | 802 | – |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | 803 | 729,96 |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | (Trasladar campo 607) | 804 | – |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | (Trasladar campo 608) | 805 | – |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES | EN EL PAIS | 806 | – |
| | EN EL EXTERIOR | 807 | – |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 808 | – |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES | A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%) | 809 | – |
| | A OTRAS RENTAS EXENTAS (803-806) 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 | 4136,41 |
| = PÉRDIDA | 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0 | 815 | – |
| UTILIDAD CAMPO 814 | REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 | – |
| | SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | 817 | 4136,41 |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** | (816 * 15%) + (817 * 25%) | 818 | 1034,10 |
| (-) ANTICIPO PAGADO | | 819 | – |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | 820 | 907,46 |
| (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | 821 | – |
| (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | 822 | – |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | | 823 | – |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 818-819-820-821-822-823<0 | 824 | – |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 818-819-820-821-822-823 > 0 | 825 | 126,64 |
| **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 | 902 | 126,64 |
| INTERESES POR MORA | | 903 | 1,03 |
| MULTAS | | 904 | 3,02 |
| **TOTAL PAGADO** | 902 + 903 + 904 | 999 | 130,69 |

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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE: [illegible] — NOMBRE: [illegible]

| | | | |
|---|---|---|---|
| 198 C.I. No. | | 199 RUC No. | 1600194005001 |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | 905 | 130,69 |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | | 906 | – |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | | 907 | – |

**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 |

(CAMPO 862 Y 863 LEY No. 821 - - -