

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	No. Empleados bajo nómina
	2005		-		4

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
			COOPERATIVA AGRICOLA DE LA LIPA UDESA		3345

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
310 ACTIVO CORRIENTE			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
			501 400.00		
CÓDIGO MUEBLE	CAJA BANCOS	311	21.577.10	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	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, DONACIONES Y OTRAS	512
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	-	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	64.72	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	518
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	TOTAL PATRIMONIO NETO	598	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-	499 + 598	599	
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-			

ESTADO DE RESULTADOS

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
			601		
TERRENOS	341	169.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	74.0173
EDIFICIOS	342	10.075.52	EXPORTACIONES NETAS	603	-
OBRAS EN PROCESO	343	-	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	-
INSTALACIONES	344	2.231.06	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	-
MUEBLES Y ENSERES	345	-	OTRAS RENTAS	606	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	608	-
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	-
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	-	INGRESOS POR REEMBOLSO	610	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	-	TOTAL INGRESOS	699	74.0173
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	6.280.84	700 COSTOS Y GASTOS		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	369	6.194.94	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			711		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-	712		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
TOTAL ACTIVO FIJO	359 + 368	6.194.94	713		
370 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
ACTIVO DIFERIDO			714		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	715		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	716		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	717		
ACTIVOS LARGO PLAZO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
			718		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	719		
	OTROS	383	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	720		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
	OTRAS	389	721		
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS ACTIVOS	394	-	722		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	400	-	BAJA DE INVENTARIOS		
			723		
			SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		
			724		
			13.244.74		
			SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS		
			725		
			APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)		
			726		
			1.273.48		
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
			727		
			1.404.08		
			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
			728		
			HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		
			729		
			2.001.00		
			REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS		
			730		
			807.00		
			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		
			170.63		

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		398		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	398
TOTAL DEL ACTIVO		339 + 369 + 379 + 397	398	SUMINISTROS Y MATERIALES	742
400 PASIVO				TRANSPORTE	743
410 PASIVO CORRIENTE				GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		411	GASTOS DE VIAJE	745
	DEL EXTERIOR		413	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		415	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
	DEL EXTERIOR		417	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES		418	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
	DEL EXTERIOR		421	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	750
OBLIGACIONES	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		423	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO		425	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
	CON EL IESS		427	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
	CON EMPLEADOS		428	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		429	LOCALES	754
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			430	AL EXTERIOR	755
PROVISIONES			431	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	756
CRÉDITO A MUTUO			432	LOCALES	756
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	AL EXTERIOR	757
440 PASIVO LARGO PLAZO				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	760
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		441	OTROS GASTOS	761
	DEL EXTERIOR		443	LOCALES	761
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		445	DEL EXTERIOR	762
	DEL EXTERIOR		447	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	763
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	LOCALES		449	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764
	DEL EXTERIOR		451	PÉRDIDAS EN CARTERA	765
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			452	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799
OBLIGACIONES EMITIDAS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS		455	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS		456	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
PROVISIONES			459	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
CRÉDITO A MUTUO			461	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805
470 PASIVO DIFERIDO				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
ANTICIPO CLIENTES			471	EN EL PAIS	806
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	EN EL EXTERIOR	807
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
480 OTROS PASIVOS				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
INGRESOS ANTICIPADOS			481	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809
TOTAL OTROS PASIVOS			489	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	810
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			496	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489		499	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
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.)				(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0	814
FIRMA CONTADOR				= PERDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
				UTILIDAD CAMPO 814	816
				REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817
				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818
				(-) ANTICIPO PAGADO	819
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820
				(-) 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	898
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0	899
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 - 822	897
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
				PAGO PREVIO	901
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
				INTERESES POR MORA	903
				MULTAS	904
				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904
					999

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	916	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			
	921			922		AÑO 923	MES 924
							DÍA 925

2 MAY 2006
García
BANCO DEL PICHINCHA
47 - 01