

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE N° Empleados bajo nómina

2005

21

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC
0990943303001RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN
EDU CONSUL S.A.EXPEDIENTE
55794

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO	500 PATRIMONIO NETO
310 ACTIVO CORRIENTE	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL 880,00
CAJA BANCOS 4.051,85	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	RESERVA LEGAL 2.255,54
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA 20.299,84
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	RESERVA DE CAPITAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 7.739,62	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 7.624,59
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	TOTAL PATRIMONIO NETO 15.730,79
VENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 71,50	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 598 43.990,24
MERCADERIA EN TRÁNSITO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 498,76	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 12.361,73	

340 ACTIVO FIJO	ESTADO DE RESULTADOS
ACTIVO FIJO TANGIBLE	600 INGRESOS
TERRENOS	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
EDIFICIOS	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%
OBRAS EN PROCESO	EXPORTACIONES NETAS 432.329,62
INSTALACIONES	
MUEBLES Y ENSERES 38.811,23	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	OTRAS RENTAS
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 37.000,00	OTRAS RENTAS EXENTAS
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 44.429,29	INGRESOS POR REEMBOLSO
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	TOTAL INGRESOS 432.329,62
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 31.381,94	

ACTIVO FIJO INTANGIBLE	700 COSTOS Y GASTOS
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO 359 + 368 31.381,94	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

370 OTROS ACTIVOS	REGISTRO DE ACTIVOS
ACTIVO DIFERIDO	5. ABR 2006
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	600 INGRESOS
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 3.551,95	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	432.329,62
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 3.305,38	700 COSTOS Y GASTOS
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 246,57	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 387 43.990,24	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

400 PASIVO	REGISTRO DE PASIVOS
410 PASIVO CORRIENTE	5. ABR 2006
LOCALES 4.036,23	600 INGRESOS
DEL EXTERIOR	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
LOCALES	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%

DEL EXTERIOR	432.329,62
LOCALES	700 COSTOS Y GASTOS
DEL EXTERIOR	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO 432,79	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA

CON EL IEES 2.368,17	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
CON EMPLEADOS 6.380,47	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
TRANSFERENCIAS CASA MATERIZ Y SUCURSALES (del exterior)	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
PROVISIONES	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO

CRÉDITO A MUTUO	INVENTARIO FINAL PRODUCTOS TERMINADOS
TOTAL PASIVO CORRIENTE 13.217,66	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
440 PASIVO LARGO PLAZO	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
LOCALES	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

LOCALES	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
LOCALES	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
LOCALES 15.041,79	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
LOCALES	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
LOCALES	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
DEL EXTERIOR	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
PROVISIONES	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)
CRÉDITO A MUTUO	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 15.041,79	EN EL PAÍS
	EN EL EXTERIOR
	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)
	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%

(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	

REINVENTIR Y CAPITALIZAR	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)

<tbl_r cells="2" ix="2" maxcspan="1" maxrspan="1