

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 031

ENERO/DICIEMBRE

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1992 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 990088710007 202 RAZON SOCIAL COMERCIO DE LOS PRODUCTOS AGRI-COLES S.A. 203 EXPEDIENTE

| ESTADO DE SITUACION   |                 |     | ESTADO DE RESULTADOS   |   |     |
|---|-----------------|-----|--|---|-----|
| <b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>   |                 |     | <b>600 INGRESOS</b>  |   |     |
| CASA, BANCOS  | 301             | 80  | VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%   | 601                                     |     |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES  | 302             |     | VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO  | 602                                     |     |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)  | 303             |     | EXPORTACIONES  | 603                                     |     |
| (+) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES   | 304             |     | (-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS                                    | 604                                     |     |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR  | 305             |     | INGRESOS NO OPERACIONALES  | INGRESOS PERDIDOS EN EFECTIVO           | 605 |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA   | 306             |     |  | EXENTOS NO GRAVADOS                     | 606 |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO  | 307             |     |  | RENDIMIENTOS FINANCIEROS                | 607 |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES  | 308             |     |  | OTRAS RENTAS                            | 608 |
| INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN   | 309             |     | TOTAL INGRESOS   | 609                                     |     |
| MERCADERIAS EN TRANSITO   | 310             |     | <b>700 COSTO DE VENTAS</b>   |   |     |
| REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS  | 311             |     | INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)                      | 701                                     |     |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS   | 312             |     | COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS   | 702                                     |     |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES  | 313             |     | IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS                                      | 703                                     |     |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE  | 319             | 80  | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                               | 704                                     |     |
| <b>350 ACTIVO FIJO</b>  |                 |     | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA  | 705                                     |     |
| TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES   | 351             |     | COMPRAS DE MATERIA PRIMA   | 706                                     |     |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS   | 352             |     | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA   | 707                                     |     |
| OTROS ACTIVOS FIJOS   | 353             |     | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                                      | 708                                     |     |
| DEPRECIACION ACUMULADA  | 354             |     | MANO DE OBRA DIRECTA   | 709                                     |     |
| TOTAL ACTIVO FIJO   | 358             |     | DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.                      | 710                                     |     |
| <b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>  |                 |     | MANO DE OBRA INDIRECTA   | 711                                     |     |
| CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO   | 361             |     | SUMINISTROS Y MATERIALES   | 712                                     |     |
| GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION   | 362             | 2   | SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF                         | 713                                     |     |
| GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS  | 363             |     | APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES   | 714                                     |     |
| APORTACIONES EN ASOCIACIONES  | 364             |     | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES   | 715                                     |     |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES   | 365             |     | ENERGIA, AGUA Y TELEFONO   | 716                                     |     |
| (-) AMORTIZACION ACUMULADA  | 366             |     | OTROS GASTOS DE FABRICACION  | 717                                     |     |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE   | 369             | 2   | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                 | 718                                     |     |
| TOTAL DEL ACTIVO  | 370             | 82  | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                               | 719                                     |     |
| <b>400 PASIVO CORRIENTE</b>   |                 |     | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                 | 720                                     |     |
| CUENTAS POR PAGAR   | 401             |     | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                               | 721                                     |     |
| DOCUMENTOS POR PAGAR  | 402             | 8   | TOTAL COSTO DE VENTAS  | 722                                     |     |
| PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR  | 403             |     | <b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                               |   |     |
| OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS  | 404             |     | SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                   | 751                                     |     |
| APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES   | 405             |     | COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD  | 752                                     |     |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES  | 406             |     | GASTOS DE GESTION  | 753                                     |     |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE  | 408             | 8   | GASTOS DE VIAJE  | 754                                     |     |
| <b>450 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>  |                 |     | AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX   | 755                                     |     |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)  | 411             |     | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS  | 756                                     |     |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE   | 412             |     | DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES                                    | 757                                     |     |
| OBLIGACIONES ENTIDADAS  | 414             |     | CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS                                  | 758                                     |     |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO   | 415             |     | AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO                       | 759                                     |     |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO  | 418             |     | INTERESES Y COMISIONES   | 760                                     |     |
| TOTAL DEL PASIVO  | 426             | 8   | AL EXTERIOR  | 761                                     |     |
| <b>500 PATRIMONIO NETO</b>  |                 |     | PROVISIONES DEDUCIBLES   | 762                                     |     |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO   | 501             | 20  | OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                                    | 763                                     |     |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA   | 502             |     | 1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)  | 764                                     |     |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION  | 503             |     | TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                                    | 769                                     |     |
| RESERVAS  | 504             |     | <b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>   |   |     |
| RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO   | 505             |     | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS  | 771                                     |     |
| REEXPRESION MONETARIA   | 506             |     | PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO   | 772                                     |     |
| OTROS SUPERAVITS  | 507             |     | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES  | 773                                     |     |
| UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES   | 508             | 71  | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES  | 779                                     |     |
| UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA  | 509             | 71  | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO   | 780                                     |     |
| TOTAL PATRIMONIO NETO   | 519             | 71  | <b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>               |   |     |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO   | 528             | 82  | INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)   | 801                                     |     |
| <b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>  |                 |     | (-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)                                    | 802                                     |     |
| ANTICIPO PROXIMO AÑO  | 521             |     | (-) UTILIDAD   | 801 - 802                               | 803 |
| <b>DECLARACION QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 94, Ley 81)</b> |                 |     | (+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)   | 804                                     |     |
| FIRMA REPRESENTANTE LEGAL   |                 |     | (-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES                                  | 805                                     |     |
| FIRMA CONTADOR  |                 |     | = UTILIDAD NIETA (BASE PARA EL 15%)  | 803 + 804 - 805                         | 806 |
| Manti No. 220   |                 |     | 15% PARTICIPACION TRABAJADORES   | 807                                     |     |
| 900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS  |                 |     | <b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                |   |     |
| PAGO PREVIO   | 901             |     | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO   | (Transferir al campo 780)               | 808 |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR  | 820 - 801       | 902 | (-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION EN EL PMS                              | 809                                     |     |
| INTERESES POR MORA  | 903             |     | EN EL EXTERIOR   | 810                                     |     |
| MULTAS  | 904             |     | (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE) | 811                                     |     |
| TOTAL PAGADO  | 802 + 903 + 904 | 906 | (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)             | 812                                     |     |
| EFFECTIVO SUCRÉS  |                 |     | (-) 1% DIVIDENDOS PERDIDOS EN EFECTIVO EJERCICIO (MAYO A DICIEMBRE)        | 813                                     |     |
| 910   | 811             |     | (-) 1% OTRAS RENTAS CREDITAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)              | 814                                     |     |
| 912   | 913             |     | = UTILIDAD GRAVABLE  | 808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814 | 815 |
| 914   | 915             |     | IMPUESTO A LA RENTA  | 815                                     |     |
| EFFECTIVO DOLARES   |                 |     | UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA                           | 817                                     |     |
| 919   | 921             |     | (-) ANTICIPOS  | 818                                     |     |
| 922   | 923             |     | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE   | 819                                     |     |
| 924   | 925             |     | TOTAL RENTA  | 816 - 818 - 819 > 0                     | 820 |
| 926   | 927             |     | TOTAL SALDO A FAVOR  | 816 - 818 - 819 < 0                     | 821 |
| EFFECTIVO SUCRÉS  |                 |     | COMPENSAACION SUCRÉS   |   |     |
| 910   | 811             |     | 912  | 913                                     | 914 |
| EFFECTIVO DOLARES   |                 |     | COMPENSAACION DOLARES  |   |     |
| 919   | 921             |     | 922  | 923                                     | 924 |