

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2005 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 108 No. Empleados (sin contar)

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 1890054686001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN PROCESADORA DE CALZADO ALPARGATA PROCALZA S.A. 203 EXPEDIENTE 7782

**ESTADO DE SITUACIÓN**

<b>300 ACTIVO</b>		<b>500 PATRIMONIO NETO</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>CAPITAL SUBSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	
CAJA BANCOS	311	1,479,72	(1) CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	301
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	-	302
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	303
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-	304
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	4,261,83	305
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	325	-	306
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	326	544,96	307
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	328	359,09	308
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	329	-	309
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	310
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	311
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-	312
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-	313
INVENTARIO REPLETOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-	314
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	-	315
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	-	316
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	-	317
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	318
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>338</b>	<b>7,345,77</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>
			498 + 500

**ESTADO DE RESULTADOS**

<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>	
TERRENOS	341	-	601
EDIFICIOS	342	-	602
OBRAS EN PROCESO	343	-	603
INSTALACIONES	344	-	604
MUEBLES Y ENSERES	345	-	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	-	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	-	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	-	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	350	-	610
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	354	-	611
(2) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-	612
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>358</b>	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>
			600
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-	711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	-	712 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
			713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		<b>720 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR</b>	
358 + 368	368	-	721 RENDIMIENTOS FINANCIEROS
			722 OTRAS RENTAS
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>		<b>730 BAJA DE INVENTARIOS</b>	
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES</b>	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	731
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	-	732 SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	-	733 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	734 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	735 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>376</b>	-	736 HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
			737 REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>		<b>738 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b>	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	739 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	740 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	741 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
OTROS	383	-	742 COMISIÓN A SOCIEDADES
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	743 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	744 COMBUSTIBLES
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	-	745 LUBRICANTES
OTRAS	388	-	746 ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	389	-	747 ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
OTROS ACTIVOS	394	-	748 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	-	749 SUMINISTROS Y MATERIALES
			750 TRANSPORTE
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	-	751 GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>7,345,77</b>	752 GASTOS DE VIAJE
399 + 368 + 376 + 397	399		753 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES
			754 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
<b>400 PASIVO</b>		<b>755 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>756 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS</b>	
DEUDAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	757 DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
LOCALES	411	-	758 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
DEL EXTERIOR	412	-	759 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
DEUDAS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	413	-	760 AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
LOCALES	413	-	761 INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
DEL EXTERIOR	414	-	762 INTERESES PAGADOS A TERCEROS
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	415	-	763 GASTOS A SER REEMBOLSADOS
LOCALES	415	-	764 UTILIDAD DEL EJERCICIO
DEL EXTERIOR	416	-	765 PÉRDIDA DEL EJERCICIO
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	417	0,14	766 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	418	124,59	767 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)
CON EL IESS	419	-	768 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)
CON EMPLEADOS	420	-	769 (-) GASTOS NO DEDUCIBLES
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	421	-	770 EN EL PAÍS
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	422	-	771 EN EL EXTERIOR
PROVISIONES	423	-	772 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
CRÉDITO A MUTUO	424	-	773 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES A FAVOR DE LA SOCIEDAD
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>425</b>	<b>124,73</b>	774 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
			775 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>776 (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA</b>	
DEUDAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	777 = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806-807-808+809-810-811-812+813-0
LOCALES	441	-	778 = PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806-807-808-809-810-811-812-813-0
DEL EXTERIOR	442	-	779 UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR
DEUDAS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	443	-	780 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816
LOCALES	443	-	781 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)
DEL EXTERIOR	444	-	782 (-) ANTICIPO PAGADO
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPANÍAS RELACIONADAS	445	-	783 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
LOCALES	445	-	784 (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS
DEL EXTERIOR	446	-	785 (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	447	-	786 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	448	-	787 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	449	-	788 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823-0
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	450	-	789
PROVISIONES	451	-	790
CRÉDITO A MUTUO	452	-	791
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>453</b>	-	792
			793
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	801 UTILIDAD DEL EJERCICIO 800 - 790 > 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	-	802 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 800 - 790 < 0
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>473</b>	-	803 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
			804 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		<b>805 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)</b>	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	806 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>482</b>	-	807 EN EL PAÍS
			808 EN EL EXTERIOR
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	483	-	809 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>484</b>	<b>124,73</b>	810 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
484 + 425 + 473 + 482	484		811 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
			812 (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA
<b>DECLARACIÓN QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVAN (Art. 101 de la Constitución 2004-028 de la L.R.T.L)</b>		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
			813 ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 815) - 820 - 822
			814
			815
			816
			817
			818
			819
			820
			821
			822
			823
			824
			825
			826
			827
			828
			829
			830
			831
			832
			833
			834
			835
			836
			837
			838
			839
			840
			841
			842
			843
			844
			845
			846
			847
			848
			849
			850
			851
			852
			853
			854
			855
			856
			857
			858
			859
			860
			861
			862
			863
			864
			865
			866
			867
			868
			869
			870
			871
			872
			873
			874
			875
			876
			877
			878
			879
			880
			881
			882
			883
			884
			885
			886
			887
			888
			889
			890
			891
			892
			893
			894
			895
			896
			897
			898
			899
			900

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO 500 PATRIMONIO NETO

310 ACTIVO CORRIENTE CAPITAL SUBSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL

CAJA BANCOS 311 1,479,72 (1) CAPITAL SUBSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 501 1,000,00

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 312 - APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 502 -

CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 313 - RESERVA LEGAL 503 582,73

(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317 - RESERVAS PARA IMPUESTOS 504 5,264,50

CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 318 - RESERVA PARA VALUACIÓN DE BIENES Y 505 -

OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321 4,261,83 UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Partición de Impuestos y Reservas) 506 -

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 325 - UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Partición de Impuestos y Reservas) 507 373,75

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) 326 544,96 (1) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 508 -

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente) 328 359,09 (2) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 509 -

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 329 - (3) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 510 -

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 327 - TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO 500 7,221,74

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 328 - TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO 500 7,345,77

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 329 -

MERCADERÍA EN TRÁNSITO 330 -

INVENTARIO REPLETOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 331 -

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO 332 -

ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 333 -

DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 334 -

OTROS ACTIVOS CORRIENTES 339 -

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 338 7,345,77

340 ACTIVO FIJO OTRAS RENTAS 600 -

ACTIVO FIJO TANGIBLE DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES 607 -

TERRENOS 341 - OTRAS RENTAS EXENTAS 608 -

EDIFICIOS 342 - UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS 609 -

OBRAS EN PROCESO 343 - INGRESOS POR REEMBOLSO 610 -