

FORMULARIO 100 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN 102 AÑO 2005 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE No. Empleados bajo nómina

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC 0971467314001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN HEREDIA COMERCIAL APLICADA S.A. EXPEDIENTE 83053

ESTADO DE SITUACIÓN

310 ACTIVO CORRIENTE		500 PATRIMONIO NETO	
CAJA BANCOS		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		RESERVA LEGAL	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		RESERVA DE CAPITAL	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (L. RENTA años anteriores)		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (L. RENTA año corriente)		(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	15,147.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	15,915.37
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		TOTAL PATRIMONIO NETO	37,414.00
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	488 + 508
MERCADERÍA EN TRÁNSITO			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		600 INGRESOS	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		EXPORTACIONES	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	15,147.00	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
340 ACTIVO FIJO		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	

ACTIVO FIJO TANGIBLE		OTRAS RENTAS	
TERRENOS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
EDIFICIOS		OTRAS RENTAS EXENTAS	
OBRA EN PROCESO		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
INSTALACIONES		INGRESOS POR REEMBOLSO	
MUEBLES Y ENSERES		TOTAL INGRESOS	
MAQUINARIA Y EQUIPO	25,461.00	700 COSTOS Y GASTOS	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	10,000.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	18,184.28	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	17,277.02	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
TOTAL ACTIVO FIJO	17,277.02	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
370 OTROS ACTIVOS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722

ACTIVO DIFERIDO		BAJA DE INVENTARIOS	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	734
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	735
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	736
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	737
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	739
ACTIVOS LARGO PLAZO		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	740
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR LARGO PLAZO		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	741
CLIENTES RELACIONADOS		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	742
CLIENTES NO RELACIONADOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	743
OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	744
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS		COMISIÓN A SOCIEDADES	745
ACCIONES Y PARTICIPACIONES		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	746
OTRAS		COMBUSTIBLES	747
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		LUBRICANTES	748
OTROS ACTIVOS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	749
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	750
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y coasuras)	751
TOTAL DEL ACTIVO	338 + 368 + 378 + 387	SUMINISTROS Y MATERIALES	752

400 PASIVO		TRANSPORTE	
410 PASIVO CORRIENTE		GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	754
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PASIVO CORRIENTE		GASTOS DE VIAJE	755
LOCALES		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	756
DEL EXTERIOR		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	757
INVERSIONES FINANCIERAS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	758
LOCALES		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	759
DEL EXTERIOR		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	760
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑAS RELACIONADAS		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	761
LOCALES	410	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	762
DEL EXTERIOR		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	763
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		LOCALES	
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR	
CON EL IESS		LOCALES	
CON EMPLEADOS		AL EXTERIOR	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		LOCALES	
AL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	488	TOTAL PASIVO CORRIENTE	
PROVISIONES	437	440 PASIVO LARGO PLAZO	
CRÉDITO A MUTUO		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		LOCALES	
440 PASIVO LARGO PLAZO		DEL EXTERIOR	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑAS RELACIONADAS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	765
LOCALES	441	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	766
DEL EXTERIOR	442	PÉRDIDAS EN CARTERA	767
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		TOTAL COSTOS Y GASTOS	4,583.13
LOCALES	445	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
DEL EXTERIOR		UTILIDAD DEL EJERCICIO	600 - 700 > 0
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑAS RELACIONADAS		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	600 - 700 < 0
LOCALES	31,548.08	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 607)	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 608)	
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS		EN EL PAIS	
ADQUIRIDAS POR TERCEROS		EN EL EXTERIOR	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
PROVISIONES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809
CRÉDITO A MUTUO		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%	810
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	31,848.08	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
470 PASIVO DIFERIDO		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
ANTICIPO CLIENTES	471	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-d	
500 OTROS PASIVOS		UTILIDAD GRAVABLE	
INGRESOS ANTICIPADOS		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
TOTAL OTROS PASIVOS	488	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814 - 816
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	489	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 488	(-) ANTICIPO PAGADO	
	31,848.08	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
		(+) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	822
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818-819-820-821-822-823-d
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	819-819-820-821-822-823 > 0
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820 - 822

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. 191 de la Constitución 2004-008 de la L.R.T.J.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]* FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
PAGO PREVIO	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
INTERESES POR MORA	
MULTAS	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
908 N/C No.	909 N/C No.	910 N/C No.	911 N/C No.
908 USD	909 USD	910 USD	911 USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY No.	REGISTRO OFICIAL No.	AÑO: 2005	MES: 12