

83.195

J 60012

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES
FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° 2005-0637

No. **30 0072950**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO: **2006** 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: **-** 106 No. Empleados bajo nómina: **-**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC: **0991413765001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **CONSTRUCOSTA S.A.** 203 EXPEDIENTE: **83195**

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	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	318	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	518
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	TOTAL PATRIMONIO NETO	518
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338		
340 ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE		600 INGRESOS	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	346	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	348	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	TOTAL INGRESOS	699
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	700 COSTOS Y GASTOS	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TOTAL ACTIVO FIJO	368	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
370 OTROS ACTIVOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
ACTIVO DIFERIDO		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
ACTIVOS LARGO PLAZO		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CLIENTES RELACIONADOS	381	BAJA DE INVENTARIOS	
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	
OTROS	383	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	
OTRAS	388	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	
OTROS ACTIVOS	394	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL DEL ACTIVO	399	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
		COMISIÓN A SOCIEDADES	
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
		COMBUSTIBLES	
		LUBRICANTES	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		TRANSPORTE	
		GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	
		GASTOS A SER REEMBOLSADOS	
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS	
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
		PÉRDIDAS EN CARTERA	
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
		EN EL PAÍS	
		EN EL EXTERIOR	
		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
		(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	
		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806) x15%	
		(-) 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	
		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810-811-812+813-0	
		UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
		(-) ANTICIPO PAGADO	
		(-) 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	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0	
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0	
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 - 822	

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	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	318	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	518
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	TOTAL PATRIMONIO NETO	518
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338		
340 ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE		600 INGRESOS	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	346	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	348	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	TOTAL INGRESOS	699
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	700 COSTOS Y GASTOS	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TOTAL ACTIVO FIJO	368	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
370 OTROS ACTIVOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
ACTIVO DIFERIDO		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
ACTIVOS LARGO PLAZO		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CLIENTES RELACIONADOS	381	BAJA DE INVENTARIOS	
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	
OTROS	383	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	
OTRAS	388	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	
OTROS ACTIVOS	394	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL DEL ACTIVO	399	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
		COMISIÓN A SOCIEDADES	
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
		COMBUSTIBLES	
		LUBRICANTES	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		TRANSPORTE	
		GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	
		GASTOS A SER REEMBOLSADOS	
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS	
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
		PÉRDIDAS EN CARTERA	
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
		EN EL PAÍS	
		EN EL EXTERIOR	
		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
		(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	
		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806) x15%	
		(-) 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	
		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810-811-812+813-0	
		UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
		(-) ANTICIPO PAGADO	
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	