

**FORMULARIO 101** RESOLUCION N° 00075 **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**  
 102 AÑO: 2.000 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: 99.605

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC: 0992105968001 202 RAZON SOCIAL: COIS S.A. 203 EXPEDIENTE: 99605

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>600 INGRESOS</b>			
CAJA, BANCOS	301	15,408.24	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	97,728.82	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	50,100.93	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	1,243.40	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS 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	55,050.69	<b>TOTAL INGRESOS</b>	609	<b>96,485.42</b>	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
RENTAS/HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	2,464.44	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	388.58	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	116,468.85	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	4,588.03	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	319	<b>128,000.91</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	<b>55,050.69</b>	
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	4,782.22	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	39,288.76	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	4,103.65	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	359	<b>39,967.33</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	369	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	370	<b>167,968.24</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	4,467.21	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	723	<b>61,418.16</b>	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	288.00	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	6,222.63	
PROVISIONES: IEES E IMPUESTOS	404	223.57	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	221.76	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	159,357.21	GASTOS DE VIAJE	754	10,562.84	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	409	<b>164,335.99</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	402.13	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	676.83	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	4,103.65	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-	
LOCALES	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
EXTERNOS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	AL EXTERIOR	761	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	418	<b>-</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	9,749.02	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	420	<b>164,335.99</b>	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	720.99	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	769	<b>32,659.85</b>	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2,000.00	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	487.16	
RESERVAS	504	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	773	<b>487.16</b>	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	1,920.25	
REEXPRESION MONETARIA	506	-	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	1,920.25	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	1,632.25	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	3,632.25	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	519	<b>128,000.91</b>	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	1,920.25	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	520	<b>167,968.24</b>	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	288.00	
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	821	10,00	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar campo 780)	806	1,632.25	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 88)			(+) GASTOS NO OPERACIONALES EN EL PAIS	807	-	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <u>Wilson Bajana</u>			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	808	-	
FIRMA CONTADOR: <u>Edith Merrill</u>			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	-	
C.I. 0907295703			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	
C.I. 0916631963			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-	
<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813	1,632.25	
PAGO PREVIO	901	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	814	408.06	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902	19.48	(-) ANTICIPOS	815	-	
INTERESES POR MORA	903	0.54	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	388.58	
MULTAS	904	1.16	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	817	19.48	
<b>TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904</b>	905	<b>21.18</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	818	-	
OTRAS FORMAS DE PAGO		919	NOTA DE CREDITO DOLARES		925	No.
21.18		926	COMPENSACION DOLARES		927	-
U.S.\$		928	U.S.\$		928	-

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS TASKI EDITORA S.A. R.U.C.: 1790716147001 - RESOLUCION 3328-29-07-06

SELO Y FECHA DE RECEPCION  
 FILANBANCO 011001085448  
 PANAMA Y ROCA  
 C.A.J.A. 010-612  
 MAY 2007