

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO **2.002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **101.391**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **0992130806001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SERNAPAR S.A** 203 EXPEDIENTE **101391**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>				
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% <b>801 27.817,46</b>				
DISP. o VIBIL. EXIGIBLE	CAJA, BANCOS	311	3.838,23	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-		
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	803	-		
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	805	-	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806	-	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	807	-	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS	699	27.817,46		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>				
	REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
		INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	12.740,22		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		333	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>339</b>	<b>7.878,23</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				MANO DE OBRA DIRECTA				
TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	719	-			
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-			
VEHÍCULOS	349	2.600,00	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	260,00	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>2.340,00</b>	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	4.225,00		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>-</b>		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>2.340,00</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-		
				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-		
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	2.775,00			
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-			
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-		
	OTROS	383	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	<b>22.263,42</b>		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>760 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	1.200,00		
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-		
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	400,00			
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>4.178,23</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-			
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-			
<b>400 PASIVO</b>				COMISIONES EN VENTAS				
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	760	-		
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	3.000,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-		
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	764	1.100,00		
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	2.215,81		
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	129,06	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-		
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-		
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	260,00			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>-</b>	CUENTAS INCOBRABLES	771	-			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				BAJA DE INVENTARIOS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-		
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-		AL EXTERIOR	775	-	
	DEL EXTERIOR	447	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-		
	DEL EXTERIOR	451	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	<b>27.439,23</b>		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-			
OTRAS PROVISIONES	459	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	<b>-</b>			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>27.439,23</b>			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	378,23			
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-			
ANTICIPO CLIENTES	471	-	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>					
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802			
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	56,73		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-			
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-			
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>-</b>	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806			
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>3.129,06</b>		EN EL EXTERIOR	807			
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-			
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	32,15			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	32,15	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-			
RESERVA DE CAPITAL	509	-	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	289,35			
OTROS SUPERÁVITS	511	-	<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815	-			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	217,02	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	72,33		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>1.049,17</b>		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	36,00		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 598</b>	<b>4.178,23</b>		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-		
<b>DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)</b>				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898		
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899		
				<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>				
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897		
				<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>				
				PAGO PREVIO	901	-		
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902		
				INTERÉS POR MORA	903	-		
				MULTAS	904	-		
				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999		
<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>				<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>				
908 N/C No.	910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 Resol. No.	918 Resol. No.			
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD			
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO 923	MES 924	DÍA 925		