

**FORMULARIO 101** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 100 AÑO **2000** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **104734**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 RUC **12 9170 8664 001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SEAV. EMPRES. de Prod y Agroind. SEMPAGROSA S.A.** EXPEDIENTE **104734**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%</b> <b>801</b>		
CAJA, BANCOS	811	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	812	EXPORTACIONES	803	
GTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	813	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	814		OTROS INGRESOS EXENTOS	805
GTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	815		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	816		OTRAS RENTAS	807
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	817	TOTAL INGRESOS	808	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	818	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	819	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	820	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	821	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	822	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	823	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	824	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	825	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>826</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
<b>340 ACTIVO FIJO</b>	<b>827</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>MANO DE OBRERA DIRECTA</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719
TERRENOS	341		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	344	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
VEHÍCULOS	345	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	348	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>349</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	<b>MANO DE OBRERA INDIRECTA</b>	SUELDOS Y SALARIOS	730
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>353</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>354</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>355</b>	COMBUSTIBLES	734	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
SALVADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>376</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>	<b>377</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
CUENTAS Y OTRAS CREDITOS POR PAGAR A LA EMPRESA	381	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
OTROS	382	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	SUELDOS, SALARIOS	751	
	OTRAS	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
GASTOS ANTICIPADOS	384	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
OTROS ACTIVOS	385	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>386</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>387</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
ACTIVOS CONTINGENTES	388	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	

<b>400 PASIVO</b>		<b>COMISIONES EN VENTAS</b> <b>758</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD</b> <b>759</b>	
CUENTAS Y OTRAS DEBITOS POR PAGAR A LA EMPRESA	LOCALES	COMBUSTIBLES	760
	DEL EXTERIOR	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761
DEBITOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	SUMINISTROS Y MATERIALES	762
	DEL EXTERIOR	GASTOS DE GESTIÓN	763
DEBITOS DE EMPRESAS ADICIONALES Y CASA MATER	LOCALES	GASTOS DE VIAJE	764
	DEL EXTERIOR	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
DEBITACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766
	CON EL IESS	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
	CON EMPLEADOS	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768
PROVISIONES A CORTO PLAZO	411	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	412	<b>AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)</b>	770
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>413</b>	CUENTAS INCOBRABLES	771
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		BAJA DE INVENTARIOS	772
DEBITOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
	DEL EXTERIOR	INTERESES Y COMISIONES	774
DEBITOS DE EMPRESAS ADICIONALES Y CASA MATER	LOCALES	AL EXTERIOR	775
	DEL EXTERIOR	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
HIPOTECAS POR PAGAR	441	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
OBLIGACIONES EMITIDAS	442	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	443	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OTRAS PROVISIONES	444	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	445	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>446</b>	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>	<b>447</b>	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>784</b>
ANTICIPO CUENTES	471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0 <b>785</b>
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0 <b>786</b>
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>473</b>	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>	<b>474</b>	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 <b>801</b>
INGRESOS ANTICIPADOS	481	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 <b>802</b>
OTROS PASIVOS	482	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>483</b>	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>484</b>	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
PASIVOS CONTINGENTES	485	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS <b>806</b>
			EN EL EXTERIOR <b>807</b>
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. <b>809</b>
			A OTRAS RENTAS EXENTAS <b>810</b>
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 <b>814</b>
		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 <b>815</b>
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR <b>816</b>
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 <b>817</b>
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%) <b>818</b>
		(-) ANTICIPO PAGADO	819
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0 <b>822</b>
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0 <b>823</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)**

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
 ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820 **824**

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901 <b>902</b>
INTERÉS POR MORA	903
MULTAS	904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904 <b>905</b>

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>				<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
808	N/C No.	810	N/C No.	812	N/C No.	814	N/C No.
809	USD	811	USD	813	USD	815	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No. 822			
AÑO 823				MES 824			
DÍA 825				DÍA 826			

30 - 007 - 068895 - 5  
 Valor: \$10.000\*