DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES POR SOCIEDADES Y PERSONAS NATURALES OBLIGADAS

No. 20 0056489

IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	2002
103 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	–

108.886

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0992256877001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN SPIR S.A. 203 EXPEDIENTE 108886

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO			
310 ACTIVO CORRIENTE			
CAJA, BANCOS	311		–
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312		–
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313		–
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314		–
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315		–
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316		–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317		–
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	318		–
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319		–
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320		–
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321		–
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	322		–
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	323		–
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324		–
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	325	200,00	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	326	200,00	
ACTIVO FIJO			
ACTIVO FIJO TANGIBLE			
TERRENOS	327		–
EDIFICIOS E INSTALACIONES	328		–
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	329		–
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	330		–
VEHÍCULOS	331		–
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	332		–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	333		–
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	334		–
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	335		–
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	336		–
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	337		–
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	338		–
TOTAL ACTIVO FIJO	339		–
370 ACTIVO DIFERIDO			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	340		–
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	341		–
GASTOS POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	342		–
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	343		–
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	344		–
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	345		–
380 OTROS ACTIVOS			
CLIENTES RELACIONADOS	346		–
OTROS	347		–
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	348		–
SOCIEDADES RELACIONADAS	349		–
OTRAS	350		–
GASTOS ANTICIPADOS	351		–
OTROS ACTIVOS	352		–
TOTAL OTROS ACTIVOS	353		–
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 345 + 379 + 397	354	200,00	
ACTIVOS CONTINGENTES	355		–
400 PASIVO			
410 PASIVO CORRIENTE			
LOCALES	356		–
DEL EXTERIOR	357		–
LOCALES	358		–
DEL EXTERIOR	359		–
LOCALES	360		–
DEL EXTERIOR	361		–
CON LA ADM. TRIBUTARIA	362		–
CON EL IESS	363		–
CON EMPLEADOS	364		–
PROVISIONES A CORTO PLAZO	365		–
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	366		–
TOTAL PASIVO CORRIENTE	367		–
440 PASIVO LARGO PLAZO			
LOCALES	368		–
DEL EXTERIOR	369		–
LOCALES	370		–
DEL EXTERIOR	371		–
LOCALES	372		–
DEL EXTERIOR	373		–
HIPOTECAS POR PAGAR	374		–
OBLIGACIONES EMITIDAS	375		–
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	376		–
OTRAS PROVISIONES	377		–
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	378		–
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	379		–
470 PASIVO DIFERIDO			
ANTICIPO CLIENTES	380		–
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	381		–
TOTAL PASIVO DIFERIDO	382		–
480 OTROS PASIVOS			
INGRESOS ANTICIPADOS	383		–
OTROS PASIVOS	384		–
TOTAL OTROS PASIVOS	385		–
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489	386		–
PASIVOS CONTINGENTES	387		–
500 PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	388	800,00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	389	600,00	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	390		–
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	391		–
RESERVA DE CAPITAL	392		–
OTROS SUPERÁVITS	393		–
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	394		–
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	395		–
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	396		–
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	397		–
TOTAL PATRIMONIO NETO	398	200,00	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+398	399	200,00	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS			
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%		400	–
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		401	–
EXPORTACIONES		402	–
INGRESOS FINANCIEROS	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	403	–
	OTROS INGRESOS EXENTOS	404	–
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	405	–
	OTRAS RENTAS	406	–
TOTAL INGRESOS		499	–
700 COSTOS Y GASTOS			
710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		407	–
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		408	–
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		409	–
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		410	–
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		411	–
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		412	–
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		413	–
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		414	–
MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	415	–
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	416	–
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	417	–
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	418	–
GASTOS DE FABRICACIÓN		419	–
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		420	–
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		421	–
SUMINISTROS Y MATERIALES		422	–
SEGUROS Y REASEGUROS (DE MAQ., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. propias y cedidas)		423	–
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		424	–
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		425	–
MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	426	–
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	427	–
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	428	–
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	429	–
COMBUSTIBLES		430	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL		431	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		432	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		433	–
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		434	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		435	–
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		436	–
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		437	–
OTROS COSTOS DE VENTAS		438	–
TOTAL COSTO DE VENTAS		439	–
750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
SUELDOS, SALARIOS		440	–
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		441	–
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		442	–
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		443	–
ARRENDAMIENTO MERCANTIL		444	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		445	–
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		446	–
COMISIONES EN VENTAS		447	–
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		448	–
COMBUSTIBLES		449	–
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		450	–
SUMINISTROS Y MATERIALES		451	–
GASTOS DE GESTIÓN		452	–
GASTOS DE VIAJE		453	–
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		454	–
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		455	–
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		456	–
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		457	–
DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		458	–
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		459	–
CUENTAS INCOBRABLES		460	–
BAJA DE INVENTARIOS		461	–
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		462	–
PROVISIONES	LOCALES	463	–
	AL EXTERIOR	464	–
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		465	–
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		466	–
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		467	–
780 GASTOS NO OPERACIONALES			
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		468	–
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		469	–
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		470	–
TOTAL COSTOS Y GASTOS 740 + 779 + 789		471	–
UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0		472	–
PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0		473	–
900 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		474	–
PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		475	–
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		476	–
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		477	–
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		478	–
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL PAÍS	479	–
	EN EL EXTERIOR	480	–
	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	481	–
	A OTRAS RENTAS EXENTAS	482	–
(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		483	–
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		484	–
(-) OTRAS DEDUCCIONES		485	–
= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810+811-812-813+814 > 0		815	–
= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807+808+809+810+811-812-813+814 < 0		816	–
	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817	–
	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 815-816	818	–
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (815 * 15%) + (817 * 25%)		819	–
(-) ANTICIPO PAGADO		820	–
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		821	–
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		822	–
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0		823	–
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0		824	–

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818 - 820)	825	–

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	826	–
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 824 - 825	827	–
INTERÉS POR MORA	828	–
MULTAS	829	–
TOTAL PAGADO 823 + 827 + 828	830	–

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 96, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE: NIRNA MELGAR — NOMBRE: AZUCENA BRIONES

204 C.I. No. 1306142678 — 205 RUC No. 1200735550001

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	831	–
MEDIANTE COMPENSACIONES	832	–
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	833	–

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

834 N/C No. –	835 N/C No. –	836 N/C No. –	837 N/C No. –
838 USD –	839 USD –	840 USD –	841 USD –
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 842 –	REGISTRO OFICIAL No. 843		

DETALLE DE COMPENSACIONES

844 USD –	845 Resol. No. –	846 Resol. No. –
847 USD –	848 USD –	849 USD –

AÑO 850 – – – – MES 851 – – – – DÍA 852 – –

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

BANCO DEL LITORAL S.A. (IMPUESTOS FISCALES)N SERIE: 2a001d01e807
FORM. 101 IDENT.: 0992256877001 FECHA: 22-ABR-2003 OFE: 230
PAGADO: REFERENCIA: 0062000056489