

**IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

AÑO: **2003** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: **0219465**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

RUC: **0992323655001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION: **Espinosa S.A.** EXPEDIENTE: **113585**

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS	800,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		EXPORTACIONES	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		TOTAL INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>800,00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
<b>320 ACTIVO FIJO</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION		GASTOS DE FABRICACION	
VEHICULOS		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		SUELDOS Y SALARIOS	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		COMBUSTIBLES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
SALVADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CLIENTES RELACIONADOS		OTROS COSTOS DE VENTAS	
OTROS		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
SOCIEDADES RELACIONADAS		SUELDOS, SALARIOS	
OTRAS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
GASTOS ANTICIPADOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	<b>800,00</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
ACTIVOS CONTINGENTES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
<b>400 PASIVO</b>		COMISIONES EN VENTAS	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
LOCALES		COMBUSTIBLES	
DEL EXTERIOR		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	
LOCALES		SUMINISTROS Y MATERIALES	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE GESTION	
LOCALES		GASTOS DE VIAJE	
DEL EXTERIOR		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
CON EL IESS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
CON EMPLEADOS		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		CUENTAS INCOBRABLES	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		BAJA DE INVENTARIOS	
LOCALES		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALES	
LOCALES		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALES		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
HIPOTECAS POR PAGAR		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OBLIGACIONES EMITIDAS		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
OTRAS PROVISIONES		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b> 749 + 779 + 789	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	
ANTICIPO CLIENTES		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
INGRESOS ANTICIPADOS		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		EN EL PAIS	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b> 439 + 469 + 479 + 489		EN EL EXTERIOR	
PASIVOS CONTINGENTES		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	A OTRAS RENTAS EXENTAS	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		(-) OTRAS DEDUCCIONES	
RESERVA DE CAPITAL		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
OTROS SUPERAVITS		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		(-) ANTICIPO PAGADO	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> 499+598	<b>800,00</b>	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	
		<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	
		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	10,00
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
		INTERES POR MORA	
		MULTAS	
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
N/C No.	USD	N/C No.	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		Resol. No.	USD
REGISTRO OFICIAL No.		AÑO	MES
			DIA