

FORMULARIO 101 RESOLUCION 0064 **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**
 IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO **102** AÑO **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC **0990529515001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **FUMIGACIONES AEREAS S. A. (FAPSA)** EXPEDIENTE **197**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS		
CAJA, BANCOS	311	5.479,30	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		373.04
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-	OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	23.818,55		OTROS INGRESOS EXENTOS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	6.508,26		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS		373.040,91
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	711 COSTO DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-	713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	714 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	715 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	35.806,11	716 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS	341	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	18.574,50		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	16.951,70		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION	347	3.328,68		GASTOS DE FABRICACION	
VEHICULOS	349	25.379,06		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	77.036,53		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	105.412,70		SUMINISTROS Y MATERIALES	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV, MAQUIN, EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	358	35.857,77		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
TOTAL ACTIVO FIJO	369	35.857,77			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
SALDO DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO				OTROS COSTOS DE VENTAS	
CLIENTES RELACIONADOS	381	-		TOTAL COSTO DE VENTAS	
OTROS	383	-		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-		SUELDOS, SALARIOS	
INVERSIONES A LARGO PLAZO				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
OTRAS	389	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
GASTOS ANTICIPADOS	391	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
OTROS ACTIVOS	393	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
TOTAL DEL ACTIVO	399	71.663,88		COMISIONES EN VENTAS	
ACTIVOS CONTINGENTES	400	-		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
400 PASIVO				COMBUSTIBLES	
410 PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				SUMINISTROS Y MATERIALES	
LOCALES	411	12.315,78		GASTOS DE GESTION	2.274,98
DEL EXTERIOR	413	-		GASTOS DE VIAJE	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
LOCALES	415	-		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
DEL EXTERIOR	417	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ				DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1.671,00
LOCALES	419	-		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	6.940,30
DEL EXTERIOR	421	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
OBLIGACIONES				CUENTAS INCOBRABLES	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	1.534,31		BAJA DE INVENTARIOS	
CON EL IESS	425	369,02		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
CON EMPLEADOS	427	3.850,43		INTERESES Y OTRAS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		LOCALES	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		AL EXTERIOR	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	433	18.069,54		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
440 PASIVO LARGO PLAZO				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	225.619,11
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	56.383,04
LOCALES	441	-		780 GASTOS NO OPERACIONALES	365.820,60
DEL EXTERIOR	443	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
LOCALES	445	-		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
DEL EXTERIOR	447	-		TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ				UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
LOCALES	449	33.514,45		PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
DEL EXTERIOR	451	-		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-		(+) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
OTRAS PROVISIONES	459	-		(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-		(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	33.514,45		(+) GASTOS DEDUCIBLES	
470 PASIVO DIFERIDO				EN EL PAIS	
ANTICIPO CLIENTES	471	-		EN EL EXTERIOR	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-		(+) PARTICIPACION TRABAJADORES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
480 OTROS PASIVOS				(+) PARTICIPACION TRABAJADORES A OTRAS RENTAS EXENTAS	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
OTROS PASIVOS	483	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-		(-) OTRAS DEDUCCIONES	
TOTAL DEL PASIVO	499	51.583,99		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806-807+808-809-810-811-812-813-0
PASIVOS CONTINGENTES	498	-		= PERDIDA	801-802-803-804-805+806-807+808-809-810-811-812-813-0
500 PATRIMONIO NETO				UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 18%) + (817 * 25%)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-		(-) ANTICIPO PAGADO	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
RESERVA DE CAPITAL	509	383,78		(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
OTROS SUPERAVITS	511	-		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	9.087,83		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	5.205,35		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	4.602,93		ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	-		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
TOTAL PATRIMONIO NETO	529	20.079,89		PAGO PREVIO	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	71.663,88		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901



3 OCT. 2003

500 PATRIMONIO NETO			800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-	(+) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		803
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
RESERVA DE CAPITAL	509	383,78	(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
OTROS SUPERAVITS	511	-	(+) GASTOS DEDUCIBLES		806
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	9.087,83	EN EL PAIS		807
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	5.205,35	EN EL EXTERIOR		808
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	4.602,93	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		809
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	-	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		810
TOTAL PATRIMONIO NETO	529	20.079,89	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES A OTRAS RENTAS EXENTAS		811
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	71.663,88	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		812
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)			= UTILIDAD GRAVABLE		
			801-802-803-804-805+806-807+808-809-810-811-812-813-0		
			= PERDIDA		
			801-802-803-804-805+806-807+808-809-810-811-812-813-0		
			UTILIDAD CAMPO 814		
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
			(816 * 18%) + (817 * 25%)		
			816		
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			819		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			820		
			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
			821		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
			818 - 819 - 820 - 821 < 0		
			822		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
			818 - 819 - 820 - 821 > 0		
			823		
			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO		
			(0,5 * 818) - 820		
			824		
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
			899 - 901		
			INTERES POR MORA		
			902		
			MULTAS		
			903		
			TOTAL PAGADO		
			902 + 903 + 904		
			904		

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

N/C No.	USD						
910		911		912		913	

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resol. No.	USD	Resol. No.	USD
818		819	

AMPO 812 y 821) LEY No. 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 RUC: 0990529515001
 REGISTRO OFICIAL No. 122
 AÑO 2002 MES 09 DIA 05
SSELLO Y FECHA DE RECEPCION

BANCO DEL COMERCIO
 30 - 024 - 012532 - 8
 Valor: 1.772.000.000
 12/SEP/2003
 CAJA: 0001 REF: 4952010