

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO	1997	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-
---------	------	-------------------------------------	---

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC	0991005420001	202 RAZON SOCIAL	Criaderos de Mariscos de Naranjal CIA.LTDA.	203 EXPEDIENTE	27725-89
---------	---------------	------------------	---	----------------	----------

**ESTADO DE SITUACION**

300 ACTIVO CORRIENTE		301	
CAJA, BANCOS		230.79	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)		-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		-	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		-	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN		-	
MERCADERIAS EN TRANSITO		-	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>230.79</b>	
<b>ACTIVO FIJO</b>			
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		1.186.21	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		774.24	
VEHICULOS		24.00	
OTROS ACTIVOS FIJOS		-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		(572.24)	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		<b>1.412.21</b>	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		604.63	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		1.198.08	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES		-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		-	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.802.71</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>3.445.71</b>	

**ESTADO DE RESULTADOS**

600 INGRESOS		601	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		-	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		-	
EXPORTACIONES		-	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		-	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO		-	
EXENTOS NO GRAVADOS		-	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		-	
OTRAS RENTAS		-	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>600</b>	
<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA)		701	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		702	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		703	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		704	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		705	-
COMPRAS DE MATERIA PRIMA		706	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		707	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		708	-
MANO DE OBRA DIRECTA		709	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIFICIOS		710	-
MANO DE OBRA INDIRECTA		711	-
SUMINISTROS Y MATERIALES		712	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.		713	-
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES		714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		716	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION		717	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		718	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		719	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		721	-
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>720</b>	
<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		751	-
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		752	-
GASTOS DE GESTION		753	-
GASTOS DE VIAJE		754	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		755	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		756	-
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		757	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		758	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		759	-
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-
	AL EXTERIOR	761	-
PROVISIONES DEDUCIBLES		762	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		763	-
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		764	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>760</b>	
<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		771	-
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO		772	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		773	-
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>770</b>	
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b>		<b>780</b>	

400 PASIVO CORRIENTE		401	
CUENTAS POR PAGAR		-	
DOCUMENTOS POR PAGAR		-	
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR		7.21	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS		17.14	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES		-	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>24.35</b>	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	1.802.71	
	EXTERNOS	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS		-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		-	
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>1.802.71</b>	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>1.827.06</b>	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		28.00	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		1.587.58	
RESERVAS		3.07	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		-	
REEXPRESION MONETARIA		-	
OTROS SUPERAVITS		-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES		-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA		-	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>1.618.65</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3.445.71</b>	

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-
----------------------	-----	---

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		801	
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		-	
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		802	-
(=) UTILIDAD		803	-
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		804	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		805	-
<b>= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)</b>		<b>803 + 804 - 805</b>	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		807	-

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		808	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)		-	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS	809	-
	EN EL EXTERIOR	810	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		811	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		812	-
(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		813	-
(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		814	-
<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>		<b>808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814</b>	
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>816</b>	
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA</b>		<b>817</b>	
(-) ANTICIPOS		818	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819	-
<b>TOTAL RENTA</b>		<b>816 - 818 - 819 &gt; 0</b>	
<b>TOTAL SALDO A FAVOR</b>		<b>816 - 818 - 819 &lt; 0</b>	

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

PAGO PREVIO		901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	-
INTERESES POR MORA		903	-
MULTAS		904	10.00
<b>TOTAL PAGAR</b>	902 + 903 + 904	<b>905</b>	<b>10.00</b>

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
910		912		913		915	No.	917	No.
S/.		914	S/.			916	S/.	918	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919		922		923		925	No.	927	No.
U.S.\$		924	U.S.\$			926	U.S.\$	928	U.S.\$

FILANBANCO 0110010875727

2000-09-28 09:10:00 Desc: 001010875727

**FILANBANCO**  
 CENTRO DE SERVICIOS FINANCIEROS  
 PANAMA Y CA  
 12 SEP 2000  
 010-315

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Signature]*  
 FIRMA CONTADOR: *[Signature]*  
 Matr. No. 920 3.200