

IMPORTANTE: SÍRBASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	2002		

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	0790082796001		CONSTRUCTORA BORJA Y BORJA S.A.		390448

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS				
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%				
EXIGIBLE	CAJA, BANCOS	311	453,07	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602		
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	2000,00	EXPORTACIONES	603		
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	9420,00	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	607	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS	699		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	700 COSTOS Y GASTOS			
	REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	710 COSTO DE VENTAS		
		INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		333	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	11573,07	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717			
ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718			
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719			
TERRENOS	341	71416,80	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	83475,42	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723			
VEHÍCULOS	349	11374,98	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	23258,38	SUMINISTROS Y MATERIALES	726			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	143.008,52	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS	730			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732			
TOTAL ACTIVO FIJO	369	143.008,52	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733			
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES	734			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736			
SALUDADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	19469,02	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	19469,02	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740			
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742			
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	749			
OTROS	383	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	SUELDOS, SALARIOS	751			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752			
	OTRAS	389	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753			
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754			
OTROS ACTIVOS	393	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755			
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756			
TOTAL DEL ACTIVO	399	174.050,61	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757			
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	COMISIONES EN VENTAS	758			
400 PASIVO			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759			
410 PASIVO CORRIENTE			COMBUSTIBLES	760			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761			
LOCALES	411	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762			
DEL EXTERIOR	413	-	GASTOS DE GESTIÓN	763			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	10281,79	GASTOS DE VIAJE	764			
LOCALES	415	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765			
DEL EXTERIOR	417	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD MERCANTILES	766			
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-					
LOCALES	419	-					
DEL EXTERIOR	421	-					
EN LA ADM. TRIBUTARIA	423	-					

OBLIGACIONES		CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	787
		CON EMPLEADOS	427	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	788
PROVISIONES A CORTO PLAZO			429	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	789
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	10281,79	771
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS	772
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
		DEL EXTERIOR	443		774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES	445	INTERESES Y COMISIONES	775
		DEL EXTERIOR	447	AL EXTERIOR	776
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ		LOCALES	449	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
		DEL EXTERIOR	451	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778
HIPOTECAS POR PAGAR			453	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779
OBLIGACIONES EMITIDAS			455	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTRAS PROVISIONES			459	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
470 PASIVO DIFERIDO				UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
ANTICIPO CLIENTES			471	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
480 OTROS PASIVOS				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
INGRESOS ANTICIPADOS			481	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
OTROS PASIVOS			483	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
TOTAL OTROS PASIVOS			489	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
TOTAL DEL PASIVO		439 + 469 + 479 + 489	499	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS
					EN EL EXTERIOR
PASIVOS CONTINGENTES			498	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
500 PATRIMONIO NETO				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			507	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
RESERVA DE CAPITAL			509	= UTILIDAD GRAVABLE 807-808-809-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
OTROS SUPERÁVITS			511	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	517	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	519	(-) ANTICIPO PAGADO	819
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499 + 598	599	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 64)				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA CONTADOR				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
NOMBRE: MARCELA PERAZO		NOMBRE: ING. ANGEL RIVERA		PAGO PREVIO	901
C.I. No. 0700889000		RUC No. 1706682304001		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			905	INTERÉS POR MORA	903
MEDIANTE COMPENSACIONES			906	MULTAS	904
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			907	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			
				AÑO 923			
				MES 924			
				DÍA 925			

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DE SEGUROS Y CAJAS DE COMPENSACIÓN DE SALUD (SUCOMSA) - Resolución: 0231 - 27 / 03/2004

SECRETARÍA - RECEPCION
RECIBIDO
 2. ABR. 2004
 Fecha: _____

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN