

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2000** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **0991403485001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **INSEPCNAV S.A. INSPECTORIA NAVAL TECNICA** 203 EXPEDIENTE **77782**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			601		
CAJA, BANCOS	311	200,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	609	18,14
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	200,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
VEHÍCULOS	349	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	356	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EMPL. (primas y cesiones)	727	-
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	364	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
TOTAL ACTIVO FIJO	365	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
370 ACTIVO DIFERIDO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	COMBUSTIBLES	734	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
380 OTROS ACTIVOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-
OTRAS	388	-	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	200,00	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	-	GASTOS DE VIAJE	764	-
LOCALES	415	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-
DEL EXTERIOR	417	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-
LOCALES	419	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-
DEL EXTERIOR	421	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
OBLIGACIONES	423	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	-
CON EL IESS	425	-	BAJA DE INVENTARIOS	772	-
CON EMPLEADOS	427	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
PROVISIONES A-CORTO PLAZO	429	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AL EXTERIOR	775	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
440 PASIVO LARGO PLAZO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	-
LOCALES	441	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	443	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	65,62
LOCALES	445	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	65,62
DEL EXTERIOR	447	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	749
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
LOCALES	449	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
DEL EXTERIOR	451	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
OTRAS PROVISIONES	459	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
470 PASIVO DIFERIDO			EN EL EXTERIOR	807	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
480 OTROS PASIVOS			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
TOTAL DEL PASIVO	499	-	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
500 PATRIMONIO NETO			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
RESERVA DE CAPITAL	508	47,48	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
OTROS SUPERÁVITS	511	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	897
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	PAGO PREVIO	901	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	506	200,00	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	898 - 901	902
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 506	200,00	INTERÉS POR MORA	903	-
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)			MULTAS	904	-
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999
FIRMA CONTADOR			DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		
NOMBRE: FRANCISCO SERRANO J.	NOMBRE: ING. ORNÉ CARREÑO F.	DETALLE DE COMPENSACIONES			
C.I. No. 1703390912	RUC No. 0911306272001	905	N/C No.	910	N/C No.
0,68	0,68	906	911	912	913
907	914	915	916	917	918
919	920	921	922	923	924
925	926	927	928	929	930

REGISTRO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 30 - 001 - 310348 - 3

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN