

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

No. **200008423**

IMPORTANTE: SERVIRSE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**8773**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE  
 201 RUC **940293626001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **INDUSTRIAS Y PRODUCTOS PESQUEROS S.A.** 203 EXPEDIENTE **8773**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>				
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%				
DISP. INMUEBLE	CAJA, BANCOS	311	2.086,25	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602			
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES	603			
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604		
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			OTROS INGRESOS EXENTOS	605		
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606		
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS	607		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			TOTAL INGRESOS	609	10956,71	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	33,70		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327			<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 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				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>2.120,60</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717				
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719		
TERRENOS	341	556,23	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		720			
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	14.813,41	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		721			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		722			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		GASTOS DE FABRICACIÓN		723			
VEHÍCULOS	349		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		724			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		725			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	6.765,23	SUMINISTROS Y MATERIALES	726				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>8.581,21</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728				
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>369</b>			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>8.581,21</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733			
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		ARRENDAMIENTO MERCANTIL					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES					
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO					
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS					
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381		OTROS COSTOS DE VENTAS				
	OTROS	383		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>				
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387		SUELDOS, SALARIOS				
	OTRAS	389		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
GASTOS ANTICIPADOS	391		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES					
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES					
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>		ARRENDAMIENTO MERCANTIL					
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>10.701,94</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES					
ACTIVOS CONTINGENTES	398		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES					
<b>400 PASIVO</b>				COMISIONES EN VENTAS				
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	532,24	COMBUSTIBLES				
	DEL EXTERIOR	413		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415		SUMINISTROS Y MATERIALES				
	DEL EXTERIOR	417		GASTOS DE GESTIÓN				
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y PARA MATRIZ	LOCALES	419		GASTOS DE VIAJE				



	CON EMPLEADOS	427		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>439</b>		CUENTAS RECIBIBLES	771	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				BAJA DE INVENTARIOS	772	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
	DEL EXTERIOR	443		INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445			AL EXTERIOR	775
	DEL EXTERIOR	447		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	845.23	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
	DEL EXTERIOR	451		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>	
HIPOTECAS POR PAGAR		453		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
OTRAS PROVISIONES		459		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>469</b>	843.23	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
ANTICIPO CLIENTES		471		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>		<b>479</b>		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
INGRESOS ANTICIPADOS		481		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
OTROS PASIVOS		483		(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>489</b>	1426.12	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	439 + 469 + 479 + 489	<b>499</b>			EN EL EXTERIOR	807
PASIVOS CONTINGENTES		498		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			1000.00	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
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	32.24	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	4.607.14	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
RESERVA DE CAPITAL		509		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809-810-811-812-813 > 0	
OTROS SUPERÁVITS		511		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809-810-811-812-813 < 0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	1.345.21		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-815
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	24.41	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>598</b>	1.275.32	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 598	<b>599</b>	10431.94	(-) 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 56)				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	886
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899
				<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897
				<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
				PAGO PREVIO	901	
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
				INTERÉS POR MORA	903	
				MULTAS	904	
				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	909

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.		921		REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO	923
						MES	924
						DÍA	925

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

**BANCO DE GUAYAMA S.A.**  
**AGENCIA URBANA**  
**14 ABR. 2003**  
**2V5 Ventanilla 2V5**