

**IMPORTANTE:** SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

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

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **0992110023001** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **FABRINEG S.A.** EXPEDIENTE **100041**

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO**

**600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 601

DISPO. INMUEBLE	CAJA, BANCOS	311	<b>800,00</b>
ENJOBLE	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	
	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
	OTRAS RENTAS	607
TOTAL INGRESOS	608	

**340 ACTIVO FIJO**

**700 COSTOS Y GASTOS**

**340 ACTIVO FIJO TANGIBLE**

**710 COSTO DE VENTAS**

TERRENOS	341
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345
EQUIPO DE COMPUTACION	347
VEHICULOS	349
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718

**340 ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

**MANO DE OBRA DIRECTA**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365
TOTAL ACTIVO FIJO	369

SUELDOS Y SALARIOS	719
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
GASTOS DE FABRICACION	723
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
SUMINISTROS Y MATERIALES	726
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	727
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728

**370 ACTIVO DIFERIDO**

**MANO DE OBRA INDIRECTA**

GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
SUELDOS Y SALARIOS	730
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
COMBUSTIBLES	734
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741

**380 OTROS ACTIVOS**

**740 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381
CLIENTES RELACIONADOS	381
OTROS	382
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383
INVERSIONES A LARGO PLAZO	385
SOCIEDADES RELACIONADAS	385
OTRAS	386
GASTOS ANTICIPADOS	387
OTROS ACTIVOS	389
TOTAL OTROS ACTIVOS	397
TOTAL DEL ACTIVO	399
ACTIVOS CONTINGENTES	398

OTROS COSTOS DE VENTAS	742
TOTAL COSTO DE VENTAS	743
SUELDOS, SALARIOS	744
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	745
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	746
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	747
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	748
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	749
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750
COMISIONES EN VENTAS	751
PROMOCION Y PUBLICIDAD	752
COMBUSTIBLES	753
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	754
SUMINISTROS Y MATERIALES	755
GASTOS DE GESTION	756
GASTOS DE VIAJE	757
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	758
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	759
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	760
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	761
DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	762
AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	763
CUENTAS INCOBRABLES	764
BAJA DE INVENTARIOS	765
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	766
INTERESES Y COMISIONES	767
LOCALES	768
AL EXTERIOR	769
GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	770
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	771
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	772

**400 PASIVO**

**780 GASTOS NO OPERACIONALES**

**410 PASIVO CORRIENTE**

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411
LOCALES	411
DEL EXTERIOR	412
INVERSIONES FINANCIERAS	413
LOCALES	413
DEL EXTERIOR	414
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	415
LOCALES	415
DEL EXTERIOR	416
OBLIGACIONES	417
CON LA ADM. TRIBUTARIA	417
CON EL IESS	418
CON EMPLEADOS	419
PROVISIONES A CORTO PLAZO	420
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	421
TOTAL PASIVO CORRIENTE	422

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783
TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0

**440 PASIVO LARGO PLAZO**

**800 CONCILIACION TRIBUTARIA**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441
LOCALES	441
DEL EXTERIOR	442
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	443
LOCALES	443
DEL EXTERIOR	444
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	445
LOCALES	445
DEL EXTERIOR	446
HIPOTECAS POR PAGAR	447
OBLIGACIONES EMITIDAS	448
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	449
OTRAS PROVISIONES	450
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	451
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	452

UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		803
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		805
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806
	EN EL EXTERIOR	807
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812
(-) OTRAS DEDUCCIONES		813
= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
= PERDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	817
(-) ANTICIPO PAGADO		818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819
(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		820
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	821
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	822

**470 PASIVO DIFERIDO**

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

ANTICIPO CLIENTES	471
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473
TOTAL PASIVO DIFERIDO	472
INGRESOS ANTICIPADOS	481
OTROS PASIVOS	483
TOTAL OTROS PASIVOS	480
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489
PASIVOS CONTINGENTES	488

PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
INTERES POR MORA	903
MULTAS	904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

**500 PATRIMONIO NETO**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507
RESERVA DE CAPITAL	509
OTROS SUPERAVITS	511
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
TOTAL PATRIMONIO NETO	506
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598

UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	817
(-) ANTICIPO PAGADO		818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819
(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		820
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	821
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	822

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  
**OTTON WONG**  
C.I. No. **0902954627**

FIRMA CONTADOR  
**OSCAR RAMIREZ**  
RUC No. **090251447001**

MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	906
MEDIANTE COMPENSACIONES	907
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	907

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921		REGISTRO OFICIAL No.		922		AÑO	923

