

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

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

105304

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **099220709001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **RISMIT SA** 203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS		
CAJA, BANCOS	311	---	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	606
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	---		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608
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	---
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	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	---
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	---
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	---
TERRENOS	341	800,00	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	---	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 ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	---	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	800,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	---
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	---
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	---
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	---	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	---
TOTAL ACTIVO FIJO	369	800,00	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	---
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	---	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	---
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	---
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	---
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	---
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	---
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	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	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	SUELDOS, SALARIOS	751	---
	OTRAS	389	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	---
GASTOS ANTIOPADOS	391	---	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	---
OTROS ACTIVOS	393	---	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	---
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	---
TOTAL DEL ACTIVO	399	800,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	---
ACTIVOS CONTINGENTES	398	---	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	---
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS	758	---
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	COMBUSTIBLES	760	---
	DEL EXTERIOR	413	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	---
	DEL EXTERIOR	417	GASTOS DE GESTIÓN	763	---
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	GASTOS DE VIAJE	764	---
	DEL EXTERIOR	421	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	---
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	---
	CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	---
	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	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	---	CUENTAS INCOBRABLES	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	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	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
	DEL EXTERIOR	451	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	
HIPOTECAS POR PAGAR	453	---	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	---	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	---
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	---	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	---
OTRAS PROVISIONES	459	---	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	---
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	749 + 778 + 789
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	797	699 - 799 > 0
470 PASIVO DIFERIDO			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	798	699 - 798 < 0
ANTICIPO CLIENTES	471	---	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
480 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	---
INGRESOS ANTIOPADOS	481	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	---
OTROS PASIVOS	483	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	---
TOTAL OTROS PASIVOS	489	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
TOTAL PASIVO	499	439 + 469 + 479 + 489	EN EL EXTERIOR	807	
PASIVOS CONTINGENTES	495	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
500 PATRIMONIO NETO			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	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	814	
OTROS SUPERÁVITS	511	---	= PÉRDIDA	815	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	---	UTILIDAD CAMPO 814	816	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	---	IMPUESTO A LA RENTA CAMBADO	817	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	800,00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	598	800,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
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 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899

7 JUN 2003

IMPUESTO A LA RENTA CAMBADO

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		SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN	

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
INTERÉS POR MORA	903
MULTAS	904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904