

**FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064** **200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **106.815**

201 RUC **0992229942001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **FRATILSA S.A.** 203 EXPEDIENTE **106815**

**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%	801	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	803	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	805
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	600,00		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	807
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	899	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
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	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>600,00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS	719	-
TERRENOS	341	-	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	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>-</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			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
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES	734	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	200,00	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	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>200,00</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742
	OTROS	383	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>800,00</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-
<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS	758	-
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			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	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>-</b>	CUENTAS INCOBRABLES	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	-	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>788</b>	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	798
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>-</b>	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	796
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
ANTICIPO CLIENTES	471	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
OTROS PASIVOS	483	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS 806	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>-</b>		EN EL EXTERIOR 807	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>-</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809	-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				A OTRAS RENTAS EXENTAS 810	-
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>800,00</b>	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>599</b>	<b>800,00</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820 **897**

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

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
INTERÉS POR MORA	903	-
MULTAS	904	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	999

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	-	910	N/C No.	-	914	N/C No.
909	USD	-	911	USD	-	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	921	-	-	-	-	922	-
REGISTRO OFICIAL No.				AÑO 923 - MES 924 - DÍA 925			

68 10:07:34 02/28/2003 2 1 icastanb  
ON 3070 PAS. IMPUESTOS  
Tip. Impo.: 101 IMP. A LA RENTA Y P  
Sticker No.: 37-1013-004363-6  
US\$0.00 BANCO BOLIVARIANO