

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **108-273**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **099224789400** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **KRISNEL S.A.** 203 EXPEDIENTE **108273-20**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%			
RESPONSA- BILIDAD PATRIMONIAL	CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO			
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES			
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	314	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS		
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	318	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS		
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS			
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	700 COSTOS Y GASTOS			
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	710 COSTO DE VENTAS			
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				
340 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
ACTIVO FIJO TANGIBLE				MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS		
TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES				
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	GASTOS DE FABRICACIÓN				
VEHÍCULOS	349	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	SUMINISTROS Y MATERIALES				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)				
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				MANO DE OBRA INDIRECTA	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS				
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES				
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
370 ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	550.00	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	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	383	550.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTA			
	OTROS	383	600.00	TOTAL COSTO DE VENTA			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS				
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				
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	600.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL				
TOTAL DEL ACTIVO	399	1,150.00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES				
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES				
400 PASIVO				COMISIONES EN VENTAS			
410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	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 CASA MADRE	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE			
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS				
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	CUENTAS INCOBRABLES				
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-		AL EXTERIOR		
	DEL EXTERIOR	447	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
	DEL EXTERIOR	451	350.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES				
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES				
OTRAS PROVISIONES	459	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS				
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	350.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO				
470 PASIVO DIFERIDO				PÉRDIDA DEL EJERCICIO			
ANTICIPO CLIENTES	471	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 787				
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798				
480 OTROS PASIVOS				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS				
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS				
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES				
TOTAL DEL PASIVO	499	350.00	EN EL PAÍS				
PASIVOS CONTINGENTES	499	-	EN EL EXTERIOR				
500 PATRIMONIO NETO				(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800.00	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES				
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS				
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES				
RESERVA DE CAPITAL	509	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				
OTROS SUPERÁVITS	511	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	= UTILIDAD GRAVABLE				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814				
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	517	-	= PÉRDIDA				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	519	-	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814				
TOTAL PATRIMONIO NETO	529	800.00	UTILIDAD CAMPO 714 REINVERTIR Y CAPITALIZAR				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	539	1,150.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816				
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)				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)			
KRISNEL S.A. FIRMA AUTORIZADA FIRMA CONTADOR				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0			
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0			
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			
NOMBRE SIERVO T. ISAZA R. NOMBRE C.P.A. A. GUERRA				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901			
C.I. No. 1704909215 RUC No. 0908258569001				INTERÉS POR MORA			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MULTAS			
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
809	N/C No.	819	N/C No.	829	N/C No.	839	Resol. No.
809	USD	819	USD	829	USD	839	USD
CAMPO 812 Y 821 LEY No. 821				REGISTRO OFICIAL No. 822			
				AÑO			
				MES			
				DÍA			

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

BANCO DE GUAYAQUIL
 Agencia Financiera
 26 FEB. 2003
 VENTANILLA 04V3