



FORMULARIO UNICO **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

AÑO: 2002 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: 1

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE RUC: 0902248793001 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: FERNAL S.A. EXPEDIENTE: 108345

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		EXPORTACIONES	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		OTRAS RENTAS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		TOTAL INGRESOS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
340 ACTIVO FIJO		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION		GASTOS DE FABRICACION	
VEHICULOS		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		SUELDOS Y SALARIOS	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO FIJO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
370 ACTIVO DIFERIDO		COMBUSTIBLES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	200,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
SALDO AJUSTADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	200,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
380 OTROS ACTIVOS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CLIENTES RELACIONADOS		OTROS COSTOS DE VENTAS	
OTROS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
SOCIEDADES RELACIONADAS		SUELDOS, SALARIOS	
OTRAS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
GASTOS ANTICIPADOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL OTROS ACTIVOS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
TOTAL DEL ACTIVO	200,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
ACTIVOS CONTINGENTES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
400 PASIVO		COMISIONES EN VENTAS	
410 PASIVO CORRIENTE		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
LOCALES		COMBUSTIBLES	
DEL EXTERIOR		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	
LOCALES		SUMINISTROS Y MATERIALES	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE GESTION	
LOCALES		GASTOS DE VIAJE	
DEL EXTERIOR		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
CON EL IESS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
CON EMPLEADOS		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		CUENTAS INCOBRABLES	
440 PASIVO LARGO PLAZO		BAJA DE INVENTARIOS	
LOCALES		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALES	
LOCALES		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALES		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
LOCALES		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
DEL EXTERIOR		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
HIPOTECAS POR PAGAR		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
OBLIGACIONES EMITIDAS		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789	
OTRAS PROVISIONES		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		PERDIDA DEL EJERCICIO 899 - 799 < 0	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
470 PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	
ANTICIPO CLIENTES		PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 796	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
RESERVA ANTICIPADA		EN EL PAIS	
OTROS PASIVOS		EN EL EXTERIOR	
TOTAL OTROS PASIVOS		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
PASIVOS CONTINGENTES		A OTRAS RENTAS EXENTAS	
500 PATRIMONIO NETO		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	600,00	(-) OTRAS DEDUCCIONES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	
RESERVA DE CAPITAL		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
OTROS SUPERAVITS		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		(-) ANTICIPO PAGADO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
TOTAL PATRIMONIO NETO	200,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+598	200,00	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 497)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: HENRY TAYLOR TERAN C.I. No. 0911787315
FIRMA CONTADOR: A. JORDAN M. RUC No. 0014754650001

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901

INTERES POR MORA

MULTAS

TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904

29 OCT. 2002



DETALLE DE NOTAS DE CREDITO			DETALLE DE COMPENSACIONES		
N/C No.	USD		N/C No.	USD	
(CAMPO 812 Y 821) LET No.			REGISTRO OFICIAL No.		

318 12:29:30 10/29/2003 D 1 jmbvsc
30/0 PAG. IMPUESTO
P. IMP. A LA RENTA Y P
Click No.: 37-001-269423-3
us:10,00 BANCO BOLIVARIANO