



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS**

**FORMULARIO 101**

**RESOLUCIÓN N° 0064**

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE  
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

**No. 20 0080430**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **099226983900**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

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

**EXPEDIENTE 109823**

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **FERK S.A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

CAJA, BANCOS	313	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	—
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	315	—	EXPORTACIONES	602	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	603	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	DAVIDENIOS PERCIBIDOS	604	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	—	OTRAS RENTAS	607	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323	—	TOTAL INGRESOS	608	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	701	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	—	710 COSTO DE VENTAS	711	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	329	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	—
ACADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS PÓR LA SOCIEDAD	715	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	716	—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>—</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	717	—
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	718	—
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	719	—
TERRENOS	341	—	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	720	—
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	MANO DE OBRA DIRECTA	721	—
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722	—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	723	—
VEHÍCULOS	348	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	—
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	725	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	—	DEPRECACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	—	DEPRECACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>356</b>	<b>—</b>	SUMINISTROS Y MATERIALES	728	—
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	729	—
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	730	—
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	AQUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>366</b>	<b>—</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>730</b>	<b>—</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>—</b>	<b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	<b>731</b>	<b>—</b>
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	732	—
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	<b>280,00</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	—
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	—	COMBUSTIBLES	735	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	737	—
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>200,00</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	738	—
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	739	—
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—
CLIESES RELACIONADOS	381	—	OTROS COSTOS DE VENTAS	741	—
OTROS	383	—	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>742</b>	<b>—</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>743</b>	<b>—</b>
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	SUELDO, SALARIOS	744	—
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	745	—
OTRAS	389	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	746	—
GASTOS ANTICIPADOS	391	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	747	—
OTROS ACTIVOS	393	—	COMBUSTIBLES	748	—
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>—</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	749	—
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	<b>200,00</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	750	—
ACTIVOS CONTINGENTES	399	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	751	—
<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS	752	—
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	753	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	411	—	COMBUSTIBLES	754	—
DEL EXTERIOR	413	—	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	755	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	756	—
DEL EXTERIOR	417	—	GASTOS DE GESTIÓN	757	—
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	419	—	GASTOS DE VIAJE	758	—
DEL EXTERIOR	421	—	AQUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	759	—
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	760	—
CON EL IESS	425	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	761	—
CON EMPLEADOS	427	—	DEPRECACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	762	—
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	—	DEPRECACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	763	—
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	—	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	764	—
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>—</b>	CUENTAS INCOBRABLES	765	—
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			BAJA DE INVENTARIOS	766	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	441	—	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	767	—
DEL EXTERIOR	443	—	INTERÉS Y COMISIONES	768	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	—	LOCALES	769	—
DEL EXTERIOR	447	—	INTERÉS Y COMISIONES	770	—
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	449	—	DEL EXTERIOR	771	—
DEL EXTERIOR	451	—	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	772	—
OTROS	453	—	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	773	—
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	455	—	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>774</b>	<b>—</b>
OTRAS PROVISIONES	457	—	780 GASTOS NO OPERACIONALES	775	—
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	459	—	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	776	—
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>461</b>	<b>—</b>	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	777	—
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>760</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	471	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	761
OTRAS PROVISIONES	473	—	PÉRIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	762
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>—</b>	PÉRIDA DEL EJERCICIO	<b>699 - 799 &lt; 0</b>	<b>763</b>
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
OTROS PASIVOS	483	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>—</b>	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>200,00</b>	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		
PASIVOS CONTINGENTES	499	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	<b>800,00</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	<b>600,00</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
RESERVA DE CAPITAL	509	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
OTROS SUPERÁVITS	511	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>500</b>	<b>200,00</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 500</b>	<b>200,00</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN					