

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

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

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 201 RUC **099123832800** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **INGENIEROS EN REFRIGERACION C.LTD** 203 EXPEDIENTE **28384**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
CAJA, BANCOS			EXPORTACIONES		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			INGRESOS NO OPERACIONALES		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
(-) PROVISIÓN 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)			256.280,23		

320 ACTIVO CORRIENTE			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 ALMACÉN			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			(-) 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		
330 103.435,59			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		

340 ACTIVO FIJO			719 SUELDOS Y SALARIOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			720 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TERRENOS			721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
EDIFICIOS E INSTALACIONES			722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS			GASTOS DE FABRICACIÓN		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
VEHÍCULOS			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES			SUMINISTROS Y MATERIALES		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
350 3.122,07			729		

ACTIVO FIJO INTANGIBLE			730 SUELDOS Y SALARIOS		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			731 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS			732 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE			733 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
360			734 COMBUSTIBLES		
TOTAL ACTIVO FIJO			735 ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
360 3.122,07			736 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
ACTIVO DIFERIDO			737 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			738 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			739 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			740 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			741 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			742 OTROS COSTOS DE VENTAS		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			749 TOTAL COSTO DE VENTAS		
370 201,92			127.202,89		

380 OTROS ACTIVOS			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			SUELDOS, SALARIOS		
CLIENTES RELACIONADOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
OTROS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
SOCIEDADES RELACIONADAS			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
OTRAS			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
GASTOS ANTICIPADOS			COMISIONES EN VENTAS		
OTROS ACTIVOS			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
TOTAL OTROS ACTIVOS			COMBUSTIBLES		
390			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
TOTAL DEL ACTIVO			SUMINISTROS Y MATERIALES		
390 106.759,58			GASTOS DE GESTIÓN		
ACTIVOS CONTINGENTES			GASTOS DE VIAJE		
396			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		

400 PASIVO			760 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
410 PASIVO CORRIENTE			761 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
LOCALES			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
DEL EXTERIOR			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			CUENTAS INCOBRABLES		
LOCALES			BAJA DE INVENTARIOS		
DEL EXTERIOR			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			INTERESES Y COMISIONES		
LOCALES			LOCALES		
DEL EXTERIOR			AL EXTERIOR		
OBLIGACIONES			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CON EL IESS			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CON EMPLEADOS			779 110.524,12		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
420 57.960,61			TOTAL GASTOS Y GASTOS		

440 PASIVO LARGO PLAZO			781 UTILIDAD DEL EJERCICIO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
LOCALES			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
DEL EXTERIOR			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
LOCALES			(+ GASTOS NO DEDUCIBLES)		
DEL EXTERIOR			EN EL PAÍS		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			EN EL EXTERIOR		
LOCALES			(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS)		
DEL EXTERIOR			(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES)		
HIPOTECAS POR PAGAR			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
OBLIGACIONES EMITIDAS			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
OTRAS PROVISIONES			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			= UTILIDAD GRAVABLE		
460 28.539,56			= PÉRDIDA		

470 PASIVO DIFERIDO			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
ANTICIPO CLIENTES			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		
TOTAL PASIVO DIFERIDO			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
470			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
480 OTROS PASIVOS			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
INGRESOS ANTICIPADOS			(+ GASTOS NO DEDUCIBLES)		
OTROS PASIVOS			EN EL PAÍS		
TOTAL OTROS PASIVOS			EN EL EXTERIOR		
480			(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS)		
TOTAL DEL PASIVO			(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES)		
480 86.509,17			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
PASIVOS CONTINGENTES			A OTRAS RENTAS EXENTAS		

500 PATRIMONIO NETO			801 UTILIDAD DEL EJERCICIO		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
RESERVA DE CAPITAL			(+ GASTOS NO DEDUCIBLES)		
OTROS SUPERÁVITS			EN EL PAÍS		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			EN EL EXTERIOR		
PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS)		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797			(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES)		
PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
TOTAL PATRIMONIO NETO			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
500 20.250,41			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
500 106.759,58			(-) OTRAS DEDUCCIONES		

DECLARACIÓN DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)			818 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			(-) ANTICIPO PAGADO		
FIRMA CONTADOR			RETENCIONES EN LA FUENTE		
NOMBRE: EMILIO ROSALES			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
NOMBRE: WILSON TORRES			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
C.I. No. 0902544352			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
RUC No. 0904094893001			818 3.942,56		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			819 4.159,69		
MEDIANTE COMPENSACIONES			820 458,35		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			821		

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			(0,5 * 818) - 820		
INTERÉS POR MORA			897		
MULTAS			901		
TOTAL PAGADO			902		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.	918	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.						REGISTRO OFICIAL No.					
921						922					
AÑO 823						MES 824					
DÍA 925						DÍA 926					