

**FORMULARIO 101** RESOLUCION N° 0064 **IMPORTANTE: SIRVASE LEER** INSTRUCCIONES AL REVERSO **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** 102 AÑO 2002 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA 29292

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC 0991412298001 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **FREILE & NEUNANE CONSULTORES CIA. LTDA.** 203 EXPEDIENTE 29292

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%			
CAJA, BANCOS	311	-		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		EXPORTACIONES			
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-			OTROS INGRESOS EXENTOS		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-			OTRAS RENTAS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		TOTAL INGRESOS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
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			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				SUELDOS Y SALARIOS			
TERRENOS	341	-		MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	800,00			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-		GASTOS DE FABRICACION			
VEHICULOS	349	-		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	80,00		SUMINISTROS Y MATERIALES			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>720,00</b>		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		SUELDOS Y SALARIOS			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	365	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>369</b>				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	52,00		ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION 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			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	5,20		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>46,80</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-		OTROS COSTOS DE VENTA			
CLIENTES RELACIONADOS	381	-		TOTAL COSTO DE VENTAS			
OTROS	383	-		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-		SUELDOS, SALARIOS			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
OTRAS	389	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
GASTOS ANTICIPADOS	391	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
OTROS ACTIVOS	393	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>766,80</b>		<b>COMISIONES EN VENTAS</b>			
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-		PROMOCION Y PUBLICIDAD			
<b>400 PASIVO</b>				COMBUSTIBLES			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-		SUMINISTROS Y MATERIALES			
LOCALES	411	-		GASTOS DE GESTION			
DEL EXTERIOR	413	-		GASTOS DE VIAJE			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
LOCALES	415	-		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
DEL EXTERIOR	417	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	-		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS			
LOCALES	419	-		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS			
DEL EXTERIOR	421	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-		CUENTAS INCOBRABLES			
CON EL IESS	425	-		BAJA DE INVENTARIOS			
CON EMPLEADOS	427	-		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		INTERESES Y COMISIONES			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		LOCALES			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>433</b>			AL EXTERIOR			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
LOCALES	441	-		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
DEL EXTERIOR	443	-		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
LOCALES	445	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
DEL EXTERIOR	447	-		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	566,80		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>			
LOCALES	449	566,80		749 + 779 + 789			
DEL EXTERIOR	451	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797			
OTRAS PROVISIONES	459	-		PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>463</b>	<b>566,80</b>		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>465</b>	<b>566,80</b>		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			
PASIVOS CONTINGENTES	465	-		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES			
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				EN EL PAIS			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00		EN EL EXTERIOR			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	-		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.			
RESERVA DE CAPITAL	509	-		A OTRAS RENTAS EXENTAS			
OTROS SUPERAVITS	511	-		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-		(-) OTRAS DEDUCCIONES			
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	517	-		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	519	-		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>521</b>	<b>200,00</b>		UTILIDAD CAMPO 814			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>523</b>	<b>766,80</b>		REINVERTIR Y CAPITALIZAR			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)			
FIRMA CONTADOR				(-) ANTICIPO PAGADO			
NOMBRE: Enrique Freile				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
C.I. No. 0903629871				(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			
RUC No. 0900291899001				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0			
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0			
MEDIANTE COMPENSACIONES				<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO				ANTICIPO PROXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820			
<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>				<b>PAGO PREVIO</b>			
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901			
				INTERES POR MORA 903			
				MULTAS			
				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904			

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
905	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
905	USD	910	USD	912	USD	914	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			
AÑO				AÑO			
MES				MES			
DIA				DIA			

74 10:35:31 02/14/2003 0 1 atorrasm  
ON 3070 PAG. IMPUESTOS  
fis. Imp. 101 IMP. A LA RENTA Y P  
Sicker No. 37-011-031438-7  
BANCO BOLIVARIANO