

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN Nº 0084 **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO **102** AÑO **2002** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **X**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
**201** RUC **0991413545001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **FERRARESE S.A.** **203** EXPEDIENTE **78802**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>601</b> VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		<b>601</b>	-
CAJA, BANCOS	311	648,00	<b>602</b> VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	<b>602</b>	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	<b>603</b> EXPORTACIONES	<b>603</b>	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>604</b> DIVIDENDOS PERCIBIDOS	<b>604</b>
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		<b>605</b> OTROS INGRESOS EXENTOS	<b>605</b>
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		<b>606</b> RENDIMIENTOS FINANCIEROS	<b>606</b>
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		<b>607</b> OTRAS RENTAS	<b>607</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	<b>608</b> TOTAL INGRESOS	<b>608</b>	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		

**340 ACTIVO FIJO** **710 COSTO DE VENTAS**

<b>341 ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>711</b> INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		<b>711</b>	-
TERRENOS	341	-	<b>712</b> COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	<b>712</b>	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	<b>713</b> IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	<b>713</b>	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	<b>714</b> (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	<b>714</b>	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	<b>715</b> INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	<b>715</b>	-
VEHÍCULOS	349	-	<b>716</b> COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	<b>716</b>	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	<b>717</b> IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	<b>717</b>	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	<b>718</b> (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	<b>718</b>	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	<b>719</b> SUELDOS Y SALARIOS	<b>719</b>	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>-</b>	<b>720</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	<b>720</b>	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			<b>721</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	<b>721</b>	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	<b>722</b> HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	<b>722</b>	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	<b>723</b> GASTOS DE INVESTIGACIÓN	<b>723</b>	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	<b>724</b> DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	<b>724</b>	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	<b>725</b> DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	<b>725</b>	-
			<b>726</b> DEPRECIACIÓN DE SUMINISTROS Y MATERIALES	<b>726</b>	-
			<b>727</b> SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	<b>727</b>	-
			<b>728</b> MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	<b>728</b>	-
			<b>729</b> AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	<b>729</b>	-
			<b>730</b> SUELDOS Y SALARIOS	<b>730</b>	-
			<b>731</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	<b>731</b>	-
			<b>732</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	<b>732</b>	-
			<b>733</b> HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	<b>733</b>	-

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	393,82	<b>734</b> ARRENDAMIENTO MERCANTIL	<b>734</b>	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	<b>735</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	<b>735</b>	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	<b>736</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	<b>736</b>	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	<b>737</b> INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	<b>737</b>	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	354,43	<b>738</b> (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	<b>738</b>	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>39,39</b>	<b>739</b> INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	<b>739</b>	-
			<b>740</b> (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	<b>740</b>	-

**380 OTROS ACTIVOS** **OTROS COSTOS DE VENTAS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	<b>741</b> OTROS COSTOS DE VENTAS	<b>741</b>	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	<b>742</b> TOTAL COSTO DE VENTAS	<b>742</b>	-
OTROS	383	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>751</b> SUELDOS, SALARIOS	<b>751</b>	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	<b>752</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	<b>752</b>	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	<b>753</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	<b>753</b>	-
OTRAS	389	-	<b>754</b> HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	<b>754</b>	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	<b>755</b> ARRENDAMIENTO MERCANTIL	<b>755</b>	-
OTROS ACTIVOS	393	-	<b>756</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	<b>756</b>	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	<b>757</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	<b>757</b>	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>687,39</b>	<b>758</b> COMISIONES EN VENTAS	<b>758</b>	-
ACTIVOS CONTINGENTES	399	-	<b>759</b> PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	<b>759</b>	-

**400 PASIVO** **COMBUSTIBLES**

<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>760</b> COMBUSTIBLES		<b>760</b>	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	<b>761</b> SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	<b>761</b>	-
LOCALES	411	-	<b>762</b> SUMINISTROS Y MATERIALES	<b>762</b>	-
DEL EXTERIOR	413	-	<b>763</b> GASTOS DE GESTIÓN	<b>763</b>	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	<b>764</b> GASTOS DE VIAJE	<b>764</b>	-
LOCALES	415	-	<b>765</b> AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	<b>765</b>	-
DEL EXTERIOR	417	-	<b>766</b> NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	<b>766</b>	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-	<b>767</b> IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	<b>767</b>	-
LOCALES	419	-	<b>768</b> DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	<b>768</b>	-
DEL EXTERIOR	421	-	<b>769</b> DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	<b>769</b>	-
OBLIGACIONES	423	-	<b>770</b> AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	<b>770</b>	78,76
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	<b>771</b> CUENTAS INCOBRABLES	<b>771</b>	-
CON EL IESS	425	-	<b>772</b> BAJA DE INVENTARIOS	<b>772</b>	-
CON EMPLEADOS	427	-	<b>773</b> AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	<b>773</b>	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	<b>774</b> INTERESES Y COMISIONES	<b>774</b>	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	LOCALES	<b>774</b>	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>-</b>	AL EXTERIOR	<b>774</b>	-
			<b>775</b> GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	<b>775</b>	-
			<b>776</b> OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	<b>776</b>	-
			<b>777</b> TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	<b>777</b>	78,76

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **780 GASTOS NO OPERACIONALES**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	<b>781</b> PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	<b>781</b>	-
LOCALES	441	-	<b>782</b> OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	<b>782</b>	-
DEL EXTERIOR	443	-	<b>783</b> TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	<b>783</b>	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	<b>784</b> TOTAL COSTOS Y GASTOS	<b>784</b>	749 + 779 + 789
LOCALES	445	-	<b>785</b> UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>785</b>	699 - 799 > 0
DEL EXTERIOR	447	-	<b>786</b> PÉRDIDA DEL EJERCICIO	<b>786</b>	699 - 799 < 0
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
LOCALES	449	-	<b>801</b> UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>801</b>	trasladar campo 797
DEL EXTERIOR	451	-	<b>802</b> PÉRDIDA DEL EJERCICIO	<b>802</b>	trasladar campo 798
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	<b>803</b> (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<b>803</b>	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	<b>804</b> (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	<b>804</b>	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	<b>805</b> (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>805</b>	-
OTRAS PROVISIONES	459	-	<b>806</b> (+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<b>806</b>	EN EL PAÍS
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	<b>807</b> (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	<b>807</b>	EN EL EXTERIOR
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>	<b>808</b> (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	<b>808</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
			<b>809</b> (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	<b>809</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS
			<b>810</b> (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>810</b>	-
			<b>811</b> (-) OTRAS DEDUCCIONES	<b>811</b>	-
			<b>812</b> = UTILIDAD GRAVABLE	<b>812</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			<b>813</b> = PÉRDIDA	<b>813</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			<b>814</b> UTILIDAD CAMPO 814	<b>814</b>	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			<b>815</b> SALDO UTILIDAD GRAVABLE	<b>815</b>	814-816
			<b>816</b> IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<b>816</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)
			<b>817</b> (-) ANTICIPO PAGADO	<b>817</b>	-
			<b>818</b> (-) RETENCIONES EN LA FUENTE	<b>818</b>	-
			<b>819</b> (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>819</b>	-
			<b>820</b> SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	<b>820</b>	818 - 819 - 820 - 821 < 0
			<b>821</b> SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<b>821</b>	818 - 819 - 820 - 821 > 0

**470 PASIVO DIFERIDO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	<b>801</b> UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>801</b>	trasladar campo 797
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	<b>802</b> PÉRDIDA DEL EJERCICIO	<b>802</b>	trasladar campo 798
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	<b>803</b> (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<b>803</b>	-
			<b>804</b> (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	<b>804</b>	-
			<b>805</b> (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>805</b>	-
			<b>806</b> (+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<b>806</b>	EN EL PAÍS
			<b>807</b> (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	<b>807</b>	EN EL EXTERIOR
			<b>808</b> (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	<b>808</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
			<b>809</b> (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	<b>809</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS
			<b>810</b> (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>810</b>	-
			<b>811</b> (-) OTRAS DEDUCCIONES	<b>811</b>	-
			<b>812</b> = UTILIDAD GRAVABLE	<b>812</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			<b>813</b> = PÉRDIDA	<b>813</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			<b>814</b> UTILIDAD CAMPO 814	<b>814</b>	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			<b>815</b> SALDO UTILIDAD GRAVABLE	<b>815</b>	814-816
			<b>816</b> IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<b>816</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)
			<b>817</b> (-) ANTICIPO PAGADO	<b>817</b>	-
			<b>818</b> (-) RETENCIONES EN LA FUENTE	<b>818</b>	-
			<b>819</b> (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>819</b>	-
			<b>820</b> SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	<b>820</b>	818 - 819 - 820 - 821 < 0
			<b>821</b> SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	<b>821</b>	818 - 819 - 820 - 821 > 0

**480 OTROS PASIVOS** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	<b>801</b> UTILIDAD DEL EJERCICIO	<b>801</b>	trasladar campo 797
OTROS PASIVOS	483	-	<b>802</b> PÉRDIDA DEL EJERCICIO	<b>802</b>	trasladar campo 798
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>-</b>	<b>803</b> (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<b>803</b>	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>	<b>-</b>	<b>804</b> (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	<b>804</b>	-
PASIVOS CONTINGENTES	499	-	<b>805</b> (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	<b>805</b>	-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			<b>806</b> (+) GASTOS NO DEDUCIBLES	<b>806</b>	EN EL PAÍS
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	<b>807</b> (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	<b>807</b>	EN EL EXTERIOR
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	<b>808</b> (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	<b>808</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	<b>809</b> (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	<b>809</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	<b>810</b> (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	<b>810</b>	-
RESERVA DE CAPITAL	509	184,24	<b>811</b> (-) OTRAS DEDUCCIONES	<b>811</b>	-
OTROS SUPERÁVITS	511	-	<b>812</b> = UTILIDAD GRAVABLE	<b>812</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	<b>813</b> = PÉRDIDA	<b>813</b>	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	218,09	<b>814</b> UTILIDAD CAMPO 814	<b>814</b>	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	-	<b>815</b> SALDO UTILIDAD GRAVABLE	<b>815</b>	814-816
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	78,76	<b>816</b> IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	<b>816</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%)