

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **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 **0991421297001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **RIOLANCO SA** 208 EXPEDIENTE **7924**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 801	
CAJA, BANCOS 311		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 802	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313		EXPORTACIONES 803	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315		INGRESOS NO OPERACIONALES	
() PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317			
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319		DIVIDENDOS PERCIBIDOS 804	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321		OTROS INGRESOS EXENTOS 806	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323		RENDIMIENTOS FINANCIEROS 808	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325		OTRAS RENTAS 807	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327		TOTAL INGRESOS 809	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 328		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 331		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 333		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 335		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 337		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 339		() INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715	
		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716	
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717	
		() INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718	
		SUELDOS Y SALARIOS 719	
		MANO DE OBRA DIRECTA	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721	
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722	
		GASTOS DE REPRODUCCIÓN 723	
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIAS Y EQUIPO 724	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPO 725	
		SUMINISTROS Y MATERIALES 726	
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. Y EDIF. (primas y cesiones) 727	
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729	
		SUELDOS Y SALARIOS 730	
		MANO DE OBRA INDIRECTA	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732	
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733	
		COMBUSTIBLES 734	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737	
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO 738	
		() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739	
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS 740	
		() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741	
		OTROS COSTOS DE VENTAS 742	
		TOTAL COSTO DE VENTAS 742	
		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
		SUELDOS, SALARIOS 751	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753	
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757	
		COMISIONES EN VENTAS 758	
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759	
		COMBUSTIBLES 760	
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761	
		SUMINISTROS Y MATERIALES 762	
		GASTOS DE GESTIÓN 763	
		GASTOS DE VIAJE 764	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765	
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767	
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769	
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770	
		CUENTAS INCOBRABLES 771	
		BAJA DE INVENTARIOS 772	
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773	
		INTERESES Y COMISIONES	
		LOCALES 774	
		AL EXTERIOR 775	
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777	
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777	
		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782	
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 782	
		TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 799	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798	
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802	
		() 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803	
		() 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804	
		() 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805	
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806	
		EN EL EXTERIOR 807	
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808	
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809	
		A OTRAS RENTAS EXENTAS 810	
		() AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811	
		() DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812	
		() OTRAS DEDUCCIONES 813	
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 814	
		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 815	
		UTILIDAD CAMPO 814	
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816	
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817	
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818	
		() ANTICIPO PAGADO 819	
		() RETENCIONES EN LA FUENTE 820	
		() CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822	
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823	

340 ACTIVO FIJO		710 COSTO DE VENTAS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711	
TERRENOS 341		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712	
EDIFICIOS E INSTALACIONES 343		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345		() INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN 347		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715	
VEHÍCULOS 349		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717	
() DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353		() INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718	
() DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 355		SUELDOS Y SALARIOS 719	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 359		MANO DE OBRA DIRECTA	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721	
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722	
		GASTOS DE REPRODUCCIÓN 723	
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIAS Y EQUIPO 724	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPO 725	
		SUMINISTROS Y MATERIALES 726	
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. Y EDIF. (primas y cesiones) 727	
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729	
		SUELDOS Y SALARIOS 730	
		MANO DE OBRA INDIRECTA	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732	
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733	
		COMBUSTIBLES 734	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737	
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO 738	
		() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739	
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS 740	
		() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741	
		OTROS COSTOS DE VENTAS 742	
		TOTAL COSTO DE VENTAS 742	
		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
		SUELDOS, SALARIOS 751	
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752	
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753	
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757	
		COMISIONES EN VENTAS 758	
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759	
		COMBUSTIBLES 760	
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761	
		SUMINISTROS Y MATERIALES 762	
		GASTOS DE GESTIÓN 763	
		GASTOS DE VIAJE 764	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765	
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767	
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769	
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770	
		CUENTAS INCOBRABLES 771	
		BAJA DE INVENTARIOS 772	
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773	
		INTERESES Y COMISIONES	
		LOCALES 774	
		AL EXTERIOR 775	
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777	
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777	
		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782	
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 782	
		TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 799	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798	

370 ACTIVO DIFERIDO		790 GASTOS NO OPERACIONALES	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 791	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 372		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 792	
SALDO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO 375		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 792	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377		TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 799	
() AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798	
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801	
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802	
		() 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803	
		() 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804	
		() 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805	
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806	
		EN EL EXTERIOR 807	
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808	
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809	
		A OTRAS RENTAS EXENTAS 810	
		() AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811	
		() DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812	
		() OTRAS DEDUCCIONES 813	
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 814	
		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 815	
		UTILIDAD CAMPO 814	
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816	
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817	
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818	
		() ANTICIPO PAGADO 819	
		() RETENCIONES EN LA FUENTE 820	
		() CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822	
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823	

380 OTROS ACTIVOS		820 PATRIMONIO NETO	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO		CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 801	
CLIENTES RELACIONADOS 381		() CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 803	
OTROS 383		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 805	
() PROVISIONES INCOBRABLES 385		RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) 807	
INVERSIONES A LARGO PLAZO		RESERVA DE CAPITAL 809	
SOCIEDADES RELACIONADAS 387		OTROS SUPERÁVITS 811	
OTRAS 389		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES 813	
GASTOS ANTICIPADOS 391		() PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 815	
OTROS ACTIVOS 393		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 817	
TOTAL OTROS ACTIVOS 397		() PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 819	
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 389 + 379 + 397 399		TOTAL PATRIMONIO NETO 598	
ACTIVOS CONTINGENTES 398		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 598 599	
		DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)	

400 PASIVO		830 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
410 PASIVO CORRIENTE		PAGO PREVIO 901	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902	
LOCALES 411		INTERÉS POR MORA 903	
DEL EXTERIOR 413		MULTAS 904	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 906	
LOCALES 415			
DEL EXTERIOR 417			
PRÉSTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			
LOCALES 419			
DEL EXTERIOR 421			
OBLIGACIONES			
CON LA ADM. TRIBUTARIA 423			
CON EL IESS 425			