

**FORMULARIO 101** RESOLUCION N° 0054 **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** AÑO **2001** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **81971**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** RUC **099423109001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **REFRINO Refrigeración Industrial y Comercial** EXPEDIENTE **817198**

**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	2 299.83	159.780.06
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	—
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	8 725.70	—
(-) PROVISION Cuentas Incoobrables	317	—	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	8 781.24	—
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	769.80	—
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	1 261.74	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	8 997.69	—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	—	—
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	—	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	—	—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>30.328.00</b>	<b>159.780.06</b>

<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	COMPRA NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	8 217.30	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EQUIPO DE COMPUTACION	347	3 142.47	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
VEHICULOS	349	8 959.85	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	4 256.76	COMPRA NETAS DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	14 300.78	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>353</b>	<b>19.827.12</b>	SUELDOS Y SALARIOS
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>—</b>	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>363</b>	<b>—</b>	GASTOS DE FABRICACION
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>—</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO

<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	127.25	SUELDOS Y SALARIOS
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	1 882.89	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	379	1 322.53	ARRENDAMIENTO MERCANTIL
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>257.61</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>	<b>380</b>	<b>—</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
CLIENTES RELACIONADOS	381	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
OTROS	383	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	OTROS COSTOS DE VENTAS
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	—	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>
OTRAS	389	—	<b>110.040.04</b>
GASTOS ANTICIPADOS	391	—	SUELDOS Y SALARIOS
OTROS ACTIVOS	393	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>393</b>	<b>—</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>50.397.71</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
ACTIVOS CONTINGENTES	399	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

<b>400 PASIVO</b>		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	17.997.35	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
LOCALES	411	—	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>
DEL EXTERIOR	413	—	<b>—</b>
PRESTAMOS DE CREDITOS	415	6.000.00	<b>749 + 779 + 789</b>
LOCALES	415	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO
DEL EXTERIOR	417	—	699 - 799 > 0
PRESTAMOS DE CREDITOS	419	—	PERDIDA DEL EJERCICIO
LOCALES	419	—	699 - 799 < 0
DEL EXTERIOR	421	—	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>
CON LA ADM. TRIBUTARIA	421	14.13	UTILIDAD DEL EJERCICIO
CON EL IESS	423	1 173.16	trasladar campo 797
CON EMPLEADOS	425	77.67	PERDIDA DEL EJERCICIO
PROVISIONES A CORTO PLAZO	427	—	trasladar campo 798
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	429	—	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>435</b>	<b>11.757.90</b>	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>435</b>	<b>37.147.71</b>	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	—	EN EL PAIS
LOCALES	441	—	—
DEL EXTERIOR	443	—	EN EL EXTERIOR
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
LOCALES	445	—	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
DEL EXTERIOR	447	—	A OTRAS RENTAS EXENTAS
PRESTAMOS DE CREDITOS ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	—	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
LOCALES	449	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
DEL EXTERIOR	451	—	(-) OTRAS DEDUCCIONES
HIPOTECAS POR PAGAR	453	—	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	—	<b>= PERDIDA</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	—	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
OTRAS PROVISIONES	459	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	—	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>467</b>	<b>—</b>	(-) ANTICIPO PAGADO
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>473</b>	<b>37.147.71</b>	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
PASIVOS CONTINGENTES	473	—	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
ANTICIPO CLIENTES	471	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO
PASIVOS DIFERIDOS	473	—	trasladar campo 797
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>473</b>	<b>—</b>	PERDIDA DEL EJERCICIO
<b>480 OTROS PASIVOS</b>	<b>473</b>	<b>—</b>	trasladar campo 798
INGRESOS ANTICIPADOS	481	—	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES
OTROS PASIVOS	483	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>483</b>	<b>—</b>	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>489</b>	<b>37.147.71</b>	EN EL PAIS
PASIVOS CONTINGENTES	489	—	—
			EN EL EXTERIOR
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
			A OTRAS RENTAS EXENTAS
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
			(-) OTRAS DEDUCCIONES
			<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
			<b>= PERDIDA</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800.00	(-) ANTICIPO PAGADO
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	—	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	180.61	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821 < 0
RESERVA DE CAPITAL	509	3537.57	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821 > 0
OTROS SUPERAVITS	511	—	<b>14.72</b>
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	2 720.46	<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	—	ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	6 006.86	<b>—</b>
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	—	<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>13.245.50</b>	PAGO PREVIO
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499+598</b>	<b>50.397.71</b>	TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899-901
			14.72
			INTERES POR MORA
			MULTAS
			TOTAL PAGADO 902+903+904
			14.72

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]* FIRMA CONDUCTOR: *[Firma]*

NOMBRE: **Juan Carlos Sanchez Acosta** NOMBRE: **Carlos Cerna Jara**

C.I. No. **0114217573** RUC No. **09056992780001**

MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO **14.72**

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	910	N/C No.	914	N/C No.	918	Resol. No.	902
USD	—	USD	—	USD	—	USD	—
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	821	REGISTRO OFICIAL No.	822	AÑO	—	MES	—

BANCO DEL PACIFICO 26/ABR/2002  
30-012-011584-2  
Valor: \$ 14.72\*\* DATA: 0071 REF: 4646210