

**SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS** - **DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES** No. **0026142**

**FORMULARIO 101** RESOLUCION N° 6064 **IMPORTANTE: SERVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **824.611**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC **0991511024001** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **TIERRAS Y ROCAS S. A. TIERROSA** 203 EXPEDIENTE **34511299**

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>601</b> VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	
<b>311</b> CAJA, BANCOS		<b>602</b> VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
<b>313</b> INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		<b>603</b> EXPORTACIONES	
<b>318</b> CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		<b>604</b> DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
<b>317</b> (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		<b>608</b> OTROS INGRESOS EXENTOS	
<b>319</b> CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		<b>606</b> RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
<b>321</b> OTRAS CUENTAS POR COBRAR		<b>607</b> OTRAS RENTAS	
<b>329</b> CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		<b>699</b> TOTAL INGRESOS	
<b>325</b> CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	

<b>327</b> INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
<b>329</b> INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		<b>711</b> INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
<b>331</b> INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		<b>712</b> COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
<b>333</b> INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		<b>713</b> IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
<b>335</b> MERCADERIAS EN TRANSITO		<b>714</b> (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
<b>337</b> INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		<b>715</b> INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
<b>396</b> OTROS ACTIVOS CORRIENTES		<b>716</b> COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
<b>399</b> TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<b>717</b> IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
<b>340 ACTIVO FIJO</b>		<b>719</b> (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>719</b> SUELDOS Y SALARIOS	
<b>341</b> TERRENOS		<b>720</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
<b>343</b> EDIFICIOS E INSTALACIONES		<b>721</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
<b>346</b> MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		<b>722</b> HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
<b>347</b> EQUIPO DE COMPUTACION		<b>723</b> GASTOS DE FABRICACION	
<b>349</b> VEHICULOS		<b>724</b> DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
<b>351</b> OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		<b>725</b> DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
<b>353</b> (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		<b>726</b> SUMINISTROS Y MATERIALES	
<b>355</b> (-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO		<b>727</b> SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	
<b>369</b> TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		<b>728</b> MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		<b>729</b> AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
<b>361</b> MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		<b>730</b> SUELDOS Y SALARIOS	
<b>363</b> (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		<b>731</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
<b>368</b> TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		<b>732</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
<b>369</b> TOTAL ACTIVO FIJO		<b>733</b> HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	

<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>734</b> COMBUSTIBLES	
<b>371</b> GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		<b>735</b> ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
<b>373</b> GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		<b>736</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
<b>375</b> SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO		<b>737</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
<b>377</b> OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		<b>738</b> INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>378</b> (-) AMORTIZACION ACUMULADA		<b>739</b> (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>379</b> TOTAL ACTIVO DIFERIDO		<b>740</b> INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		<b>741</b> (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
<b>CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO</b>		<b>742</b> OTROS COSTOS DE VENTAS	
<b>CLIENTES RELACIONADOS</b>		<b>749</b> TOTAL COSTO DE VENTAS	
<b>381</b>		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
<b>383</b> OTROS		<b>751</b> SUELDOS, SALARIOS	
<b>384</b> (-) PROVISIONES INCOBRABLES		<b>752</b> BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
<b>INVERSIONES A LARGO PLAZO</b>		<b>753</b> HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
<b>SOCIEDADES RELACIONADAS</b>		<b>754</b> HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
<b>387</b>		<b>755</b> ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
<b>389</b> OTRAS		<b>756</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
<b>391</b> GASTOS ANTICIPADOS		<b>757</b> ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
<b>393</b> OTROS ACTIVOS		<b>758</b> COMISIONES EN VENTAS	
<b>397</b> TOTAL OTROS ACTIVOS		<b>759</b> PROMOCION Y PUBLICIDAD	
<b>399</b> TOTAL DEL ACTIVO		<b>760</b> COMBUSTIBLES	
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>		<b>761</b> SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	
<b>396</b>		<b>762</b> SUMINISTROS Y MATERIALES	
<b>400 PASIVO</b>		<b>763</b> GASTOS DE GESTION	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>764</b> GASTOS DE VIAJE	
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>		<b>765</b> AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
<b>LOCALES</b>		<b>766</b> NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
<b>411</b>		<b>767</b> IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
<b>413</b> DEL EXTERIOR		<b>768</b> DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>769</b> DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
<b>LOCALES</b>		<b>770</b> AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INCOBRABLES)	
<b>415</b>		<b>771</b> CUENTAS INCOBRABLES	
<b>417</b> DEL EXTERIOR		<b>772</b> BAJA DE INVENTARIOS	
<b>PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ</b>		<b>773</b> AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL DE CAMBIO	
<b>LOCALES</b>		<b>775</b> INTERESES Y COMISIONES	
<b>419</b>		<b>776</b> GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
<b>421</b> DEL EXTERIOR		<b>777</b> OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
<b>OBLIGACIONES</b>		<b>778</b> TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
<b>CON LA ADM. TRIBUTARIA</b>		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
<b>425</b> CON EL IESS		<b>781</b> PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
<b>427</b> CON EMPLEADOS		<b>782</b> OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>		<b>789</b> TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
<b>429</b>		<b>799</b> TOTAL COSTOS Y GASTOS	
<b>431</b> OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		<b>749 + 779 + 789</b>	
<b>439</b> TOTAL PASIVO CORRIENTE		<b>797</b> UTILIDAD DEL EJERCICIO	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>798</b> PERDIDA DEL EJERCICIO	
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
<b>LOCALES</b>		<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> trasladar campo 797	
<b>441</b>		<b>801</b>	
<b>443</b> DEL EXTERIOR		<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b> trasladar campo 798	
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>803</b>	
<b>LOCALES</b>		<b>(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	
<b>445</b>		<b>804</b>	
<b>447</b> DEL EXTERIOR		<b>(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS</b>	
<b>PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ</b>		<b>806</b>	
<b>LOC. LES</b>		<b>(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS</b>	
<b>449</b>		<b>808</b>	
<b>451</b> DEL EXTERIOR		<b>(+) GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	
<b>HIPOTECAS POR PAGAR</b>		<b>EN EL PAIS</b>	
<b>453</b>		<b>806</b>	
<b>OBLIGACIONES EMITIDAS</b>		<b>EN EL EXTERIOR</b>	
<b>455</b>		<b>807</b>	
<b>PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL</b>		<b>(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS</b>	
<b>457</b>		<b>808</b>	
<b>OTRAS PROVISIONES</b>		<b>(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES</b>	
<b>459</b>		<b>ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC</b>	
<b>OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		<b>809</b>	
<b>461</b>		<b>A OTRAS RENTAS EXENTAS</b>	
<b>469</b> TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		<b>810</b>	
<b>469</b>		<b>(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES</b>	
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		<b>811</b>	
<b>466</b>		<b>(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES</b>	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>813</b>	
<b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>		<b>(-) OTRAS DEDUCCIONES</b>	
<b>801</b>		<b>814</b>	
<b>(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA</b>		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813+0	
<b>503</b>		<b>= PERDIDA</b> 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813+0	
<b>APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION</b>		<b>815</b>	
<b>505</b>		<b>UTILIDAD GRAVABLE</b> 814-815	
<b>RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA)</b>		<b>817</b>	
<b>507</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	
<b>RESERVA DE CAPITAL</b>		<b>819</b>	
<b>509</b>		<b>(-) ANTICIPO PAGADO</b>	
<b>OTROS SUPERAVITS</b>		<b>820</b>	
<b>511</b>		<b>(-) RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	
<b>UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>821</b>	
<b>513</b>		<b>(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES</b>	
<b>(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>822</b>	
<b>515</b>		<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b> 818 - 819 - 820 - 821 < 0	
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b> trasladar campo 797		<b>821</b>	
<b>517</b>		<b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b> 818 - 819 - 820 - 821 > 0	
<b>(-) PERDIDA DEL EJERCICIO</b> trasladar campo 798		<b>898</b>	
<b>519</b>		<b>899</b>	
<b>599</b> TOTAL PATRIMONIO NETO		<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
<b>599</b>		<b>ANTICIPO PROXIMO AÑO</b> (0.5 * 818) - 820	
<b>699</b> PASIVO Y PATRIMONIO		<b>897</b>	
<b>699</b>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	

<b>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)</b>		<b>898</b>	
<b>899</b>		<b>901</b> PAGO PREVIO	
<b>901</b>		<b>902</b> TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
<b>903</b>		<b>899 - 901</b>	
<b>905</b>		<b>903</b> INTERES POR MORA	
<b>906</b>		<b>904</b> MULTAS	
<b>907</b>		<b>904</b>	
<b>909</b> TOTAL PAGADO		<b>902 + 903 + 904</b>	
<b>909</b>		<b>10,00</b>	

<b>DETALLE DE NOTAS DE CREDITO</b>		<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>	
<b>908</b> N/C No.	<b>916</b> N/C No.	<b>912</b> N/C No.	<b>918</b> N/C No.
<b>909</b> USD	<b>911</b> USD	<b>913</b> USD	<b>919</b> USD
<b>921</b> COPIA 812 Y 821) LEY No.	<b>922</b> REGISTRO OFICIAL No.	<b>923</b> AÑO	<b>924</b> MES
<b>925</b> DIA	<b>926</b> AÑO	<b>SELLO Y FECHA DE RECEPCION</b>	

**FRANCISCO FERRERES** (Firma Representante Legal) **ANA CRISTINA** (Firma Contador)

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

**901** PAGO PREVIO  
**902** TOTAL IMPUESTO A PAGAR  
**903** INTERES POR MORA  
**904** MULTAS  
**909** TOTAL PAGADO

**DETALLE DE NOTAS DE CREDITO**

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

**COPIA 812 Y 821) LEY No.** **REGISTRO OFICIAL No.** **AÑO** **MES** **DIA** **AÑO**

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

**IMPRESO POR OFFSETEC S.A. R.U.C. 1790149749001 RESOLUCION 0231 27-03-02.**

**32-006-007184-4 \$10.00 2002/07/23 Banco Internacional S.A.**

**BANCO INTERNACIONAL S.A. RECIBIDO POR PAGADOR 23 JUL 2003**