

103.118

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2005** 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 106 No. Empleados bajo nómina

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **0972178662001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **FRISVER S.A.** 203 EXPEDIENTE **103118**

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
310 ACTIVO CORRIENTE			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAJA BANCOS	311	—	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	800,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	2.000,00
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	—	RESERVA LEGAL	507	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—	RESERVA DE CAPITAL	509	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	—	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	—	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	—	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	597,72
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	—	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	253,86
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	—	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	598	1.948,42
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	—	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 598	7.496,90
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	—			
INVENTARIO DE MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	—			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	—			

**ESTADO DE RESULTADOS**

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
TERRENOS	341	4.171,20	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	—
EDIFICIOS	342	3.877,28	EXPORTACIONES NETAS	603	—
OBRA EN PROCESO	343	—	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	—
INSTALACIONES	344	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	—
MUEBLES Y ENSERES	345	—	OTRAS RENTAS	606	—
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	—	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	—
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	—	OTRAS RENTAS EXENTAS	608	—
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	—	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	—
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	—	INGRESOS POR REEMBOLSO	610	—
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	—	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699	—
ADICIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	581,58	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
ADICIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	—	<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	359	7.466,90	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	—
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	—
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	368	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	359 + 368	7.466,90	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	—
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	—
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	—
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	—
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	—
			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721	—
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	—
			BAJA DE INVENTARIOS	723	—
			SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	724	—
			SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725	—
			APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)	726	—
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	—
			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	—
			HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	—
			REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	—
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	—
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	—
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	—
			COMISIÓN A SOCIEDADES	735	—
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	—
			COMBUSTIBLES	737	—
			LUBRICANTES	738	—
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739	—
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740	—
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y comisiones)	741	—
			SUMINISTROS Y MATERIALES	742	—
			TRANSPORTE	743	—
			GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744	—
			GASTOS DE VIAJE	745	—
			AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746	—
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	—
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	—
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	193,86
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	—
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751	60,00
			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	—
			AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	—
			INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754	—
			LOCALES	754	—
			AL EXTERIOR	755	—
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	756	—
			LOCALES	756	—
			AL EXTERIOR	757	—
			GASTOS A SER REEMBOLSADOS	758	—
			LOCALES	758	—
			AL EXTERIOR	759	—
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	760	—
			OTROS GASTOS	761	—
			LOCALES	761	—
			DEL EXTERIOR	762	—
			IVA QUE SE CARGA AL GASTO	763	—
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764	—
			PÉRDIDAS EN CARTERA	765	—
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	799	253,86

400 PASIVO			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
410 PASIVO CORRIENTE			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	—	699 - 799 > 0	801	—
LOCALES	411	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	253,86
DEL EXTERIOR	413	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804	—
LOCALES	415	—	(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805	—
DEL EXTERIOR	417	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	—
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	419	—	EN EL PAIS	806	—
LOCALES	419	—	EN EL EXTERIOR	807	—
DEL EXTERIOR	421	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	—
OBLIGACIONES	423	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	—
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	—	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	810	—
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	—	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x15%	811	—
CON EL IESS	427	—	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	—
CON EMPLEADOS	428	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	—
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430	—	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0	814	—
PROVISIONES	431	—	= PERDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0	815	253,86
CRÉDITO A MUTUO	432	—	UTILIDAD	816	—
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	439	—	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	—
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	—
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (816 * 15%) + (817 * 25%)	818	—
			(-) ANTICIPO PAGADO	819	—
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820	—
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	821	—
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	822	—
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	823	—
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0	898	—
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 819-820-821-822-823 > 0	899	—

440 PASIVO LARGO PLAZO			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
LOCALES	441	—	900 VALORES A PAGAR	900	—
DEL EXTERIOR	443	—	PAGO PREVIO	901	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	—	<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	902	—
LOCALES	445	—	INTERESES POR MORA	903	—
DEL EXTERIOR	447	—	MULTAS	904	—
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	449	5.548,48	<b>TOTAL PAGADO</b>	999	—
LOCALES	449	—			
DEL EXTERIOR	451	—			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452	—			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	—			
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	—			
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	—			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	—			
PROVISIONES	459	—			
CRÉDITO A MUTUO	461	—			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	469	5.548,48			

470 PASIVO DIFERIDO			DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		
ANTICIPO CLIENTES			908 N/C No. —		
ANTICIPO CLIENTES	471	—	909 USD	910 N/C No. —	911 USD
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	—	912 N/C No. —	913 USD	914 N/C No. —
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	479	—	915 USD	916 Resol. No. —	917 USD
			918 USD	919 USD	920 USD
			921	922	923
			924	925	926

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)

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

NOMBRE: **VERONICA KLONFLE** NOMBRE: **RICARDO PALMA J.**

198 C.I. No. **1908904489** 199 RUC No. **0915824544001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

