



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

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

No. **200011130**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 0064

**IMPORTANTE: SIRVASE LEER**  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO **2001** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **30334**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **17914314337701** 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION **FRUTOS DE LA UNICION SA FRUTOS UNICION SA** 203 EXPEDIENTE **-**

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

DISPONIBLE	CAJA, BAÑOS	311	800
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-
	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-
REALIZABLE	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-
	MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>800</b>	

**340 ACTIVO FIJO**

**ACTIVO FIJO TANGIBLE**

TERRENOS	341	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-
EQUIPO DE COMPUTACION	347	-
VEHICULOS	349	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-
DEPRECIACIONES ACUMULADAS	363	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	

**370 ACTIVO DIFERIDO**

GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	-
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	

**380 OTROS ACTIVOS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-
	OTROS	383	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-
	OTRAS	389	-
GASTOS ANTICIPADOS		391	-
OTROS ACTIVOS		393	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>397</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	<b>399</b>	<b>800</b>
ACTIVOS CONTINGENTES		398	-

**400 PASIVO**

**410 PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-
	DEL EXTERIOR	413	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-
	DEL EXTERIOR	417	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	-
	DEL EXTERIOR	421	-

**600 INGRESOS**

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	-	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
EXPORTACIONES	603	-	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
	OTRAS RENTAS	607	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>609</b>		

**700 COSTOS Y GASTOS**

**710 COSTO DE VENTAS**

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-

MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-

GASTOS DE FABRICACION	723	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	727	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-

MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
	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 DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>	

**750 GASTOS DE ADMINISTRACION 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	-
PROMOCION Y PUBLICIDAD	759	-
COMBUSTIBLES	760	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	761	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
GASTOS DE GESTION	763	-
GASTOS DE VIAJE	764	-
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-

OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	769
	CON EL IESS	425		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
	CON EMPLEADOS	427		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	768
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429		DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>439</b>		CUENTAS INCOBRABLES	<b>771</b>
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				BAJA DE INVENTARIOS	<b>772</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
	DEL EXTERIOR	443		INTERESES Y COMISIONES	774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		LOCALES	775
	DEL EXTERIOR	447		AL EXTERIOR	776
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
	DEL EXTERIOR	451		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	778
HIPOTECAS POR PAGAR		453		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>779</b>
OBLIGACIONES EMITIDAS		455		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		457		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTRAS PROVISIONES		459		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>469</b>		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>
				UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
				PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0

<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
ANTICIPO CLIENTES		471		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 801
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 802
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>		<b>479</b>		(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
INGRESOS ANTICIPADOS		481		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
OTROS PASIVOS		483		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>489</b>		EN EL PAIS	807
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>499</b>	EN EL EXTERIOR	808
PASIVOS CONTINGENTES		498		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBILES	810
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC	811
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503		A OTRAS RENTAS EXENTAS	812
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814
RESERVA DE CAPITAL		509		(-) OTRAS DEDUCCIONES	815
OTROS SUPERAVITS		511		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	816
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513		<b>= PERDIDA</b>	817
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515		UTILIDAD CAMPO 814	818
UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	517	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	819
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	519	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	820
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>598</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>499 + 598</b>	<b>599</b>	(-) ANTICIPO PAGADO	821
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	822
				(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	823

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

*[Firma Representante Legal]*  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

*[Firma Contador]*  
 FIRMA CONTADOR

NOMBRE:		NOMBRE:		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
198	C.I. No.	199	RUC No.	PAGO PREVIO	901
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901 902
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				INTERES POR MORA	903
MEDIANTE COMPENSACIONES				MULTAS	904
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904 999

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.	918	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.		921		REGISTRO OFICIAL No.		922		ARQ 923		MES 924 DIA 925	

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 IMPRESO POR POLIGRAFICA C.A. - RUC: 0990158436001 - Resolución: 3328-29/07/96

SECRETARIA RECEPCION  
 20022103  
 5901

20022103

SELO Y FECHA DE RECEPCION

11130 0 0.00 0.00. CONSEC.100590000897  
 002/03/227720 1240A