

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1997 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991183841001 202 RAZON SOCIAL FROST. SA 203 EXPEDIENTE 65696

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	4917.065	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	44.812.600	EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306			EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308			OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		TOTAL INGRESOS	609	6518.100
MERCADERIAS EN TRANSITO	310				
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311				
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	49729.665			

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TIENAS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	6.820.022	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
VEHICULOS	353		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	607.254	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	6220.668	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
			MANO DE OBRA DIRECTA	709	
			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
			APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
			OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
			TOTAL COSTO DE VENTAS	722	

360 ACTIVO NO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	2659.723	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363		GASTOS DE GESTION	753	830.000
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364		GASTOS DE VIAJE	754	120.000
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	1.135.040
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	728.415	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	1931.308	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	239.050
TOTAL DEL ACTIVO	370	57881.641	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
			INTERESES Y COMISIONES	760	4.165.080
			LOCALES	761	
			AL EXTERIOR	762	
			PROVISIONES DEDUCIBLES	763	
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	
			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	765	
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	6.489.170

400 PASIVO CORRIENTE			500 PATRIMONIO NETO		
CUENTAS POR PAGAR	401	39900.515	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5000.000
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	404	65.090	RESERVAS	504	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	405		RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	5128.965
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	39965.605	REEXPRESION MONETARIA	506	1654.321
			OTROS SUPERAVITS	507	
			UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	108.120
			UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	24.591
			TOTAL PATRIMONIO NETO	519	11916.038
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	57881.641

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	3.000.000	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	28.930
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	802	
LOCALES	413		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	
EXTERNOS	414	3000.000	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	28.930
OBLIGACIONES EMITIDAS	415		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	4.339
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416				
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	6.000.000			
TOTAL DEL PASIVO	420	45965.605			

510 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO	901		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	28.930
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	0.25	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	
INTERESES POR MORA	903	0.36	EN EL PAIS	808	
MULTAS	904	0.28	EN EL EXTERIOR	809	
TOTAL PAGADO	905	0.90	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	811	4.339
			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	
			= UTILIDAD GRAVABLE	814	24.591
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	815	6.147
			(-) ANTICIPOS	816	
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	817	
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818	6.147
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	819	-

920 OTRAS FORMAS DE PAGO			NOTA DE CREDITO DOLARES			COMPENSACION DOLARES		
921	No.		925	No.		927	No.	
922	U S \$	0,90	926	U S \$		928	U S \$	