

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIASDECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 199 5 No. A 00056416

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0991185496001	02	EXPEDIENTE	65794	03	RAZON SOCIAL	FRIGORIFICOS DEL NORTE S.A (FRIONOR)
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL
07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL	09	CALLE	AV. JUAN TANCA MARENGO KM 3.5
10	NUMERO		11	TELEF.	274244	12	FAX	
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	FRIGORIFICOS	14	COD. ACTIVIDAD ECON.		15	TIPO CONTRIBUYENTE	
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	EDUARDO MERINO MIELES	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0906938881	18	PERSONAL OCUPADO	20
19	DIRECCION		21	ADMINISTRACION	2	22	PRODUCCION	9
23	OTROS		24	AUDITOR EXTERNO		25	R.N.A.E.	

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	408.890	Ventas gravadas con I.V.A.	401	
Inversiones financieras temporales	102		Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103		Exportaciones	403	
(-) Provisión cuentas incobrables	104		(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	
Otras cuentas por cobrar	105	9'764.556	Ingresos no operacionales	Dividendos percibidos	405
Inventario de materia prima	106			Rentas exentas y no gravad.	406
Inventario de productos en proceso	107			Rentas con impuesto único	407
Inventario de suministros y materiales	108			Otras rentas	408
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109		TOTAL INGRESOS	499	113'229.000
Mercaderías en tránsito	110		COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111		Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	
Impuestos anticipados	112	135.024	Compra de productos terminados	502	
Otros activos corrientes	113		Importaciones de productos terminados	503	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	10'308.470	(-) Inventario final de productos terminados	504	
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	
Terrenos, edificios e instalaciones	151		Compras de materia prima	506	
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	1'730.080	Importaciones de materia prima	507	
Vehículos	153		(-) Inventario final de materia prima	508	
Otros activos fijos	154	7'013.022	Mano de obra directa	509	
(-) Depreciación acumulada	155	129.756	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	
TOTAL ACTIVO FIJO	159	8'613.346	Mano de obra indirecta	511	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161		Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	
Gastos de organización y constitución	162	329.196	Aportes IESS y beneficios sociales	514	
Gastos de investigación exploración y otros	163		Mantenimiento y reparaciones	515	
Aportaciones en asociaciones	164		Energía, agua y teléfono	516	
Otros activos no corrientes	165		Otros gastos de fabricación	517	
(-) Amortización acumulada	166	137.950	Inventario inicial de productos en proceso	518	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	191.246	(-) Inventario final de productos en proceso	519	
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	19'113.062	Inventario inicial de productos terminados	520	
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	
Cuentas por pagar	201		TOTAL COSTO DE VENTAS	529	
Documentos por pagar	202		GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	310.053	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	93'944.071
Obligaciones: IESS e impuestos	204	743.896	Comisiones en ventas y publicidad	552	
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205		Gastos de gestión	553	
Otros pasivos corrientes	206		Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	1'053.949	Impuestos, contribuciones y otros	555	305.798
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	162.675
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211		Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	
Préstamos de accionistas o casa matriz	212		Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	
Obligaciones emitidas	213		Intereses y comisiones	559	
Otros pasivos a largo plazo	214		Provisiones deducibles	560	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219		Otros gastos de administración y ventas	561	16'749.438
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220		TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	111'161.982
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	10'000.000	Pérdida en venta de activos	571	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302		Pérdida por diferencias de cambio	572	
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303		Otros gastos no operacionales	573	
Reservas	304	241.537	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	
Reserva por revalorización del patrimonio	305	6'499.852	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	2'067.018
Reexpresión monetaria	306		(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	
Otros superávits	307		(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308		(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	1'317.724	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	2'067.018
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	18'059.113	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	310.053
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	19'113.062	(-) 85% Dividendos percibidos	586	1'756.965
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	
			UTILIDAD GRAVABLE (584-585+582-583)	590	
			IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	439.241
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	1'317.724

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	191.131
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	351.393
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	351.393

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709	IMPUESTO UNICO
-----	--------------------------	-----	----------------------------	-----	-----------------------------	-----	----------------

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP.	730		EJER. IMP.	731		No. TRAM.	732		FECH. ING.	733		739
IMP.	740		EJER. IMP.	741		No. TRAM.	742		FECH. ING.	743		749
REEXP. MON.			EJER. IMP.	751								759

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 98, Ley 56)

Firma del representante legal		Firma del contador		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760	
				(-) Anticipos pagados	770	135.024
				(-) Impuestos retenidos	771	
				SALDO A FAVOR	772	
				IMPUESTO A PAGAR	773	304.217
				Interés por mora	774	
				Multas	775	
				TOTAL PAGADO	776	304.217
Efectivo		Cheque No.		Banco		
S/.		304.217		FILANBANCO		