

FORMULARIO 101  
 RESOLUCION N° 0054  
**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 AÑO 2.001 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE  
 RUC 0991305947001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **IMPORTADORA Y EXPORTADORA FROUSA S.A.** EXPEDIENTE 71408

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS	767,07	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-	EXPORTACIONES	1'357.655,41
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	38.966,25	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	2.586,30	OTROS INGRESOS EXENTOS	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	25,86
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	OTRAS RENTAS	21.510,40
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	33.198,44	TOTAL INGRESOS	1'379.191,66
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	93.996,32
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	1'061.678,26
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	80.204,73	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	90.345,21
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
ACTIVOS CORRIENTES	6.243,66	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>156.793,85</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		SUELDOS Y SALARIOS	-
TERRENOS	4.598,19	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	67.040,64	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	2.541,92	GASTOS DE FABRICACIÓN	-
VEHÍCULOS	25.385,46	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	18.984,09	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIR. (primas y cesiones)	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>80.582,12</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>-</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
<b>350 ACTIVO DIFERIDO</b>		COMBUSTIBLES	-
RESERVA DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
CLIENTES RELACIONADOS	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	1'065.329,37
OTROS	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	-	SUELDOS, SALARIOS	44.919,69
SOCIEDADES RELACIONADAS	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	28.812,19
OTRAS	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	930,00
GASTOS ANTICIPADOS	3.693,98	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
OTROS ACTIVOS	867,87	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>4.561,85</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	<b>241.937,82</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	40.500,00
ACTIVOS CONTINGENTES	-	COMISIONES EN VENTAS	-
<b>400 PASIVO</b>		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	-
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		COMBUSTIBLES	2.827,92
LOCALES	1.698,40	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	1.331,37
DEL EXTERIOR	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	7.441,52
LOCALES	55.808,69	GASTOS DE GESTIÓN	120.568,99
DEL EXTERIOR	-	GASTOS DE VIAJE	950,37
LOCALES	10.000,00	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	20.585,85
DEL EXTERIOR	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	1.669,92	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.995,57
CON EL IESS	2.467,76	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	10.379,83
CON EMPLEADOS	2.077,77	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	5.500,00	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	1.160,61
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	38.534,63	CUENTAS INCOBRABLES	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>117.757,17</b>	BAJA DE INVENTARIOS	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
LOCALES	-	LOCALES	1.035,04
DEL EXTERIOR	-	AL EXTERIOR	-
LOCALES	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	-
DEL EXTERIOR	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	21.180,12
LOCALES	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>304.619,07</b>
DEL EXTERIOR	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
HIPOTECAS POR PAGAR	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	-
OTRAS PROVISIONES	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b> 749 + 779 + 789	1'369.948,44
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0	9.243,22
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>-</b>	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0	-
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
ANTICIPO CLIENTES	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	9.243,22
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	-
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1.386,48
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	-
INGRESOS ANTICIPADOS	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	-
OTROS PASIVOS	-	EN EL PAÍS	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	EN EL EXTERIOR	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b> 439 + 469 + 479 + 489	<b>-</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-
PASIVOS CONTINGENTES	-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		A OTRAS RENTAS EXENTAS	-
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	200,00	(-) OTRAS DEDUCCIONES	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	400,00	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	7.856,74
RESERVA DE CAPITAL	240,04	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	-
OTROS SUPERÁVITS	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	7.856,74
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	113.297,39	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-818	1.964,18
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (818 * 15%) + (817 * 25%)	1.964,18
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	9.243,22	(-) ANTICIPO PAGADO	-
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>124.180,65</b>	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> 499+596	<b>241.937,82</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	-
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)		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	1.964,18
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
FIRMA CONTADOR		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820	982,09
NOMBRE: <b>Bella Montenegro O.</b>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
NOMBRE: <b>Paola Carrillo B.</b>		PAGO PREVIO	-
C.I. No. <b>0910852193</b>	RUC No. <b>0915896591001</b>	TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	1.964,18
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	1.991,95	INTERÉS POR MORA	27,77
MEDIANTE COMPENSACIONES	-	MULTAS	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	-	TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	1.991,95

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.							

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - R.U.C.: 0990158436001 - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

BANCO DEL PACIFICO 23/MAY/2002  
 30 - 012 - 013558 - 1  
 Valor : \$ 1.991,95\*\* CAJA:0091 REF:4805310