

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064** **IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** AÑO **1.999** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **83701**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** RUC **0991474129001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **FRUVO S.A.** EXPEDIENTE **8370198**

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	100,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	602	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	200,00	INGRESOS NO OPERACIONALES	603	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	317	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	OTRAS RENTAS	607	100,00
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	608	100,00
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	335	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>300,00</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	MANO DE OBRA DIRECTA	720	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	-
EQUIPO DE COMPUTACION	347	550,00	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	-
VEHICULOS	349	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	GASTOS DE FABRICACION	724	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>550,00</b>	SUMINISTROS Y MATERIALES	727	-
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y secciones)	728	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	729	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	730	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365</b>	<b>-</b>	SUELDOS Y SALARIOS	731	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>550,00</b>	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	732	-
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	280,00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	-
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
IMPORTE DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	56,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>224,00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
OTROS	383	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>	<b>-</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-
OTRAS	389	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
OTROS ACTIVOS	393	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>1.074,00</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-
ACTIVOS CONTINGENTES	398	-	COMISIONES EN VENTAS	758	-
<b>400 PASIVO</b>			PROMOCION Y PUBLICIDAD	759	-
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			COMBUSTIBLES	760	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	130,00	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	761	-
LOCALES	411	130,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
DEL EXTERIOR	413	-	GASTOS DE GESTION	763	200,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	GASTOS DE VIAJE	764	-
LOCALES	415	-	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-
DEL EXTERIOR	417	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	419	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-
DEL EXTERIOR	421	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	768	-
OBLIGACIONES	423	-	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	56,00
CON EL IESS	425	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	-
CON EMPLEADOS	427	-	BAJA DE INVENTARIOS	772	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	INTERESES Y COMISIONES	774	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>130,00</b>	LOCALES	774	-
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			AL EXTERIOR	775	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
LOCALES	441	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	777	-
DEL EXTERIOR	443	-	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>778</b>	<b>256,00</b>
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
LOCALES	445	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
DEL EXTERIOR	447	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	449	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>783</b>	<b>-</b>
DEL EXTERIOR	451	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>-</b>
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	156,00
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	457	-	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
OTRAS PROVISIONES	459	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	156,00
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	801	-
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
ANTICIPO CLIENTES	471	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	<b>-</b>	EN EL PAIS	806	-
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			EN EL EXTERIOR	807	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-
OTROS PASIVOS	483	-	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>-</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>130,00</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-
PASIVOS CONTINGENTES	498	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	900,00	= PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	156,00
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	UTILIDAD CAMPO 814	814	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	814	-
OTROS SUPERAVITS	511	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	816	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	<b>-</b>
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	(-) ANTIPO PAGADO	817	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	-
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	156,00	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>944,00</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>599</b>	<b>1.074,00</b>	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	-

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *M. de la Cruz...* FIRMA CONTADOR *Roberto...* **CALCULO DEL ANTIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA** ANTIPO PROXIMO AÑO (0.5 \* 818) - 820

**500 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	-
INTERES POR MORA	902	-
MULTAS	903	5,00
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>902 + 903 + 904</b>	<b>5,00</b>

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
900	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
900	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921				REGISTRO OFICIAL No. 922			
AÑO 923				MES 924			

IMPUESTO DEL ANTIPO  
 AN = (0.5 \* 818) - 820 = 156,00  
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO  
 (816 \* 15%) + (817 \* 25%) = 156,00