



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

0040697

RESOLUCION N° NAC-DGER-2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

30033966

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

106 RUC

1792131693001

108 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

FRECANUAL CIA. LTDA

109 EXPEDIENTE

159368

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	811	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	710	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	812	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	711	+	-
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR							

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311	+	3.800,79	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	701	+	75.206,83
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	702	+	58.021,00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	EXPORTACIONES NETAS	703	+	-
	DEL EXTERIOR	314	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	704	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	107.623,02	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	+	-
	DEL EXTERIOR	316	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	706	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	707	+	-
	DEL EXTERIOR	318	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	708	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE OPERACIONES Y IMPORTACIONES	709	+	-
	DEL EXTERIOR	320	-	DE RECURSOS PÚBLICOS	710	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-	DE OTRAS LOCALES	711	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	1.307,10	DEL EXTERIOR	712	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	139,06	OTRAS RENTAS EXENTAS	713	+	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+	-	TOTAL INGRESOS	714	+	133.249,83
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	715	+	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	716	+	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327	+	-	COSTOS Y GASTOS			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328	+	-	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	721	+	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	722	+	41.724,53
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	723	+	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	724	(-)	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	332	=	112.869,99	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	725	+	-
ACTIVO FIJO	333	=	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	726	+	-
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	727	+	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	728	(-)	-
MUEBLES Y ENSERES	343	+	2.500,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	729	+	-
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	730	(-)	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	40.812,19	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	731	+	-
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	6.500,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	732	(-)	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	733	+	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	6.919,36	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	734	+	-
TERRENOS	349	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	735	+	-
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	736	+	1.375,30
TOTAL ACTIVO FIJOS	351	=	42.892,43	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	737	+	-
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)	352	=	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	738	+	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	353	+	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	739	+	3.976,61
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	354	+	-	COMBUSTIBLES	740	+	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	355	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	741	+	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	356	+	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	742	+	1.500,59
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	357	(-)	-	TRANSPORTE	743	+	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	358	=	-	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	744	+	-
ACTIVO LARGO PLAZO	359	=	-	PARA DESAHUCIO	745	+	-
INVERSIONES LARGO PLAZO	360	+	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	746	+	-
OTRAS	361	+	-	OTRAS PROVISIONES	747	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	362	LOCAL	748	+	-
	DEL EXTERIOR	363	-	DEL EXTERIOR	749	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	364	-	LOCAL	750	+	-
	DEL EXTERIOR	365	-	DEL EXTERIOR	751	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	366	LOCAL	752	+	-
	DEL EXTERIOR	367	-	DEL EXTERIOR	753	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	368	-	LOCAL	754	+	-
	DEL EXTERIOR	369	-	DEL EXTERIOR	755	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	370	(-)	-	INTERESES PASIVOS Y GASTOS FINANCIEROS	756	+	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	371	+	-	RELACIONADOS	757	+	-
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	372	=	-	NO RELACIONADOS	758	+	-
TOTAL DEL ACTIVO	373	=	155.762,42	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	759	+	-
PASIVO				OTRAS PERDIDAS			
PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	760	+	-
	DEL EXTERIOR	412	-	GASTOS DE GESTIÓN	761	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	49.243,15	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	762	+	-
	DEL EXTERIOR	414	-				

SRI FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No. 0040697	
RESOLUCIÓN N° HAC-DGER-2008-1520							
DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		116	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	-
DEL EXTERIOR		117	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		118	+	137.833,79	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	6076,48
DEL EXTERIOR		119	+	-	ACELERADA	782	8432,8
RELACIONADOS		120	+	-	NO ACELERADA	783	-
DEL EXTERIOR		121	+	-	AMORTIZACIONES	784	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTES		122	+	256,16	SERVICIOS PÚBLICOS	785	9100,94
RELACIONADOS		123	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	786	95.961,15
DEL EXTERIOR		124	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	787	4.210,47
NO RELACIONADOS		125	+	-	TOTAL COSTOS	791	141.896,5
DEL EXTERIOR		126	+	-	TOTAL GASTOS	792	23322,38
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		127	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	793	165.218,53
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		128	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		129	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	-
CRÉDITO A MUTUO		130	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	-
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		131	+	-	TOTAL PASIVO CORRIENTE	797	187.333,10
PROVISIONES		132	+	-	PASIVO LARGO PLAZO	798	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		133	+	187.333,10	CONDILIACION TRIBUTARIA	799	-
PASIVO LARGO PLAZO		134	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PASIVOS LARGO PLAZO		135	+	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	801	31.970,70
RELACIONADOS		136	+	-	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	802	-
DEL EXTERIOR		137	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	803	campo 608
NO RELACIONADOS		138	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	804	campo 609+610+611+612
DEL EXTERIOR		139	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	805	-
DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		140	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	806	-
RELACIONADOS		141	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	807	-
DEL EXTERIOR		142	+	-	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	808	-
NO RELACIONADOS		143	+	-	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	809	-
DEL EXTERIOR		144	+	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	810	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		145	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	-
RELACIONADOS		146	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	812	-
DEL EXTERIOR		147	+	-	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	813	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO		148	+	-	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	814	-
RELACIONADOS		149	+	-	UTILIDAD GRAVABLE	815	-
DEL EXTERIOR		150	+	-	PERDIDA	816	31.970,70
NO RELACIONADOS		151	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817	-
DEL EXTERIOR		152	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	818	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		153	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	819	-
CRÉDITO A MUTUO		154	+	-	(-) ANTICIPO PAGADO	820	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		155	+	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	821	36,68
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		156	+	-	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822	-
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		157	+	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	823	-
OTRAS PROVISIONES		158	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	824	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		159	+	-	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	825	-
PASIVOS DIFERIDOS		160	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	826	-
OTROS PASIVOS		161	+	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	827	36,68
TOTAL DEL PASIVO		162	+	187.333,10	ANTICIPO PROXIMO AÑO	828	-
PATRIMONIO NETO		163	+	-	PAGO PREVIO (Informativo)	829	-
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		164	+	400,00	DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	830	-
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		165	(-)	-	IMPUESTO	831	USD
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		166	+	-	INTERÉS	832	USD
RESERVA LEGAL		167	+	-		833	USD
OTRAS RESERVAS		168	+	-		834	USD
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		169	+	-		835	USD
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		170	(-)	-		836	USD
UTILIDAD DEL EJERCICIO		171	+	-		837	USD
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		172	(-)	31.970,70		838	USD
TOTAL PATRIMONIO NETO		173	=	31.970,70		839	USD
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		174	=	187.333,10		840	USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-867	+
INTERÉS POR MORA							+
MULTA							+
TOTAL PAGADO							
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						USD	-
MEDIANTE COMPENSACIONES						USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						USD	-
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
841	842	843	844	845	846	847	848
USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.A.)							
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR			
MARIA CRISTINA VALLEJO				VATMUA PANCHI			
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 17110478643				RUC No. 1709339769001			