



FORMULARIO
101

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN
DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y
ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

0041971

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 171399370001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL FRAPRODEL FRAGA TENDENCIAS COM. LTDA 203 EXPEDIENTE 54935

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)	015	=	

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
		DEL EXTERIOR	314	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	OTRAS RENTAS GRAVADAS			
		DEL EXTERIOR	316	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			
		DEL EXTERIOR	318	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PUBLICOS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319		DE OTRAS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	320		DEL EXTERIOR		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				SUMAR DEL 601 AL 612			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN							
MERCADERIAS EN TRANSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES							
TOTAL ACTIVO CORRIENTE							
ACTIVO FIJO							
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)							
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES							
MUEBLES Y ENSERES							
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES							
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE							
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL							
OTROS ACTIVOS FIJOS							
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO							
TERRENOS							
OBRAS EN PROCESO							
TOTAL ACTIVO FIJOS							
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES							
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION							
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES							
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS							
(-) AMORTIZACION ACUMULADA							
TOTAL ACTIVO DIFERIDO							
ACTIVO LARGO PLAZO							
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES						
	OTRAS						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383				
		DEL EXTERIOR	384				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385				
		DEL EXTERIOR	386				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387				
		DEL EXTERIOR	388				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389				
		DEL EXTERIOR	390				
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES							
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO							
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO							
TOTAL DEL ACTIVO							
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411				
		DEL EXTERIOR	412				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413				
		DEL EXTERIOR	414				
OTRAS PERDIDAS							
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)							
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS							
GASTOS DE GESTION							
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS							

SR FORMULARIO 101 ...te hace bien al país! RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No. 0041971						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	17.866.31	GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR	416	+	160.000.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+	85.168.24	784	+	2.957.43
		LOCALES	419	+		NO ACCELERADA	785	+		786	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		AMORTIZACIONES	787	+	7.825.90	788	+	6.813.37
		LOCALES	421	+	183.795.12	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
						PAGOS POR OTROS BIENES	793	+				
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	1.366.15	TOTAL COSTOS	797	=	344.972.14			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	964.34	TOTAL GASTOS	798	=	63.342.77			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799	=	408.364.91		
CRÉDITO A MUTUO			426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			794			
PROVISIONES			428	+	27.615.15	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			795			
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	=	443.789.67	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796			
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=	6.428.46		
		NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=			
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	964.34		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
		DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		817	+			
		NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	Formula: (812x15%)+(813-616x12%)		818	(-)			
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		820	+			
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		823	(-)			
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=	5.464.62		
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA		839	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841				
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842				
OTROS PASIVOS			486	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	1.366.15		
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	=	443.789.67	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	5.804.66		
CAPITAL SUSCITO Y/O ASIGNADO			501	+	80.000.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIADOS		853	(-)			
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			506	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	3.968.01		
RESERVA LEGAL			507	+	9.632.70	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
OTRAS RESERVAS			508	+	85.081.35	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+								
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	13.406.52		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	4.098.48							
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=	178.852.52							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=	622.642.19	PAGO PREVIO (Informativo)		890				
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)												
IMPUESTO		897	USD			INTERES	898	USD		MULTA	899	USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR									899-897	902	+	
INTERES POR MORA										903	+	
MULTA										904	+	
TOTAL PAGADO										999	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES										906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										907	USD	
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES						
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Resol No	918	Resol No	
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	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.)												
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR						
NOMBRE: GARCIA J. P. A. C. A.						NOMBRE: F. J. L. R. CALDERON						
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 17 0 5 2 2 3 0 9 0						199 RUC No.: 1 7 1 0 6 0 6 6 1 5 0 0 1						