

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2009 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 0901495487001
 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL FRANTINA S.A.
 203 EXPEDIENTE 84146

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				INGRESOS				
CAJA, BANCOS	311	+	1.350,00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+		
	DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+		
	NO RELACIONADOS LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+		
	DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+		
	DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+		
	NO RELACIONADOS LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+		
	DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DE OTRAS LOCALES	611	+		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		DEL EXTERIOR	612	+		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		TOTAL INGRESOS	699	=		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		SUMAR DEL 601 AL 612				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+		COSTO		GASTO		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	113.500,00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	114.850,00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	706	(-)		
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+		
MUEBLES Y ENSERES	343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		
TERRENOS	349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	720	+		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OBTENIDOS	724	+		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	250,00	MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	730	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	734	+		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	250,00	TRANSPORTE	735	+		
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738	+		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	PROVISIONES	739	+		
	OTRAS	382	+	PARA DESAHUCIO	740	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	383	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+		
	DEL EXTERIOR	384	+	OTRAS PROVISIONES	743	+		
	NO RELACIONADOS LOCALES	385	+	LOCAL	745	+		
	DEL EXTERIOR	386	+	DEL EXTERIOR	747	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	387	+	COMISIONES	749	+		
	DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	751	+		
	NO RELACIONADOS LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	753	+		
	DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	755	+		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		RELACIONADOS LOCAL	757	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		DEL EXTERIOR	759	+		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=		NO RELACIONADOS LOCAL	761	+		
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	=	115.100,00	DEL EXTERIOR	763	+		
PASIVO				RELACIONADAS	765	+		
PASIVO CORRIENTE	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	411	+	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	767	+	
		DEL EXTERIOR	412	+	NO RELACIONADAS	768	+	
		NO RELACIONADOS LOCALES	413	+	OTRAS PÉRDIDAS	769	+	
		DEL EXTERIOR	414	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		
				GASTOS DE GESTIÓN				
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				



