

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER.2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2007**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **0991415487001**

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 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 APORTASIONES DE BIENES | 609 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 320 | + | --- | OTRAS RENTAS EXENTAS | 610 | + | --- |
| (I) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | (-) | --- | TOTAL INGRESOS | 611 | = | --- | | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 323 | + | --- | VENTAS NETAS DE BIENES DE USO INTERMEDIO (INFORMATIVO) | 691 | + | --- | | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | --- | INGRESOS POR REEMBOLSO DE IMPUESTOS (INFORMATIVO) | 692 | + | --- | | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | + | --- | COSTOS Y GASTOS | | | | | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | + | --- | | | | | | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | + | --- | | | | | | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 | + | --- | | | | | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 329 | + | --- | | | | | | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 330 | + | --- | | | | | | |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 331 | + | --- | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 332 | + | --- | | | | | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 338 | = | 1.350,00 | | | | | | |
| ACTIVO FIJO | | | | | | | | | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 341 | + | --- | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 701 | + | --- | | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 342 | + | --- | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 702 | + | --- | | |
| MUEBLES Y ENSERES | 343 | + | --- | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 703 | + | --- | | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 344 | + | --- | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | --- | | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 345 | + | --- | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 706 | + | --- | | |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIÓN MOVIL | 346 | + | --- | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | + | --- | | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 347 | + | --- | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | + | --- | | |
| (J) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 348 | (-) | --- | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 709 | (-) | --- | | |
| TERRENOS | 349 | + | --- | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | + | --- | | |
| OBRAS EN PROCESO | 350 | + | --- | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 711 | (-) | --- | | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | 359 | = | --- | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | + | --- | | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 713 | (-) | --- | | |
| MARCAS, PATENTES, DEPÓSITOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 371 | + | --- | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 715 | + | --- | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 373 | + | 250,00 | BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 717 | + | --- | | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 375 | + | --- | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 716 | + | --- | | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | + | --- | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | --- | | |
| (K) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | (-) | --- | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 723 | + | --- | | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 379 | = | 250,00 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 725 | + | --- | | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 727 | + | --- | | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 381 | + | --- | COMBUSTIBLES | 728 | + | --- | |
| | OTRAS | 382 | + | --- | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | --- | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 383 | + | --- | SUMINISTROS Y MATERIALES | 733 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 384 | + | --- | TRANSPORTE | 735 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 385 | + | --- | PROVISIONES | 737 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 386 | + | --- | PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 739 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 387 | + | --- | PARA DESAHUCIO | 739 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 388 | + | --- | PARA CUENTAS INCOBRABLES | 742 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 389 | + | --- | OTRAS PROVISIONES | 743 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 390 | + | --- | LOCAL | 745 | + | --- |
| (L) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 391 | (-) | --- | DEL EXTERIOR | 747 | + | --- | | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | 392 | + | --- | LOCAL | 749 | + | --- | | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | 397 | = | --- | DEL EXTERIOR | 751 | + | --- | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 339+369+379+397 | = | 1.600,00 | LOCAL | 753 | + | --- | | |
| PASIVO | | | | DEL EXTERIOR | 755 | + | --- | | |
| PASIVO CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 411 | + | --- | INTERESES BANCARIOS | 757 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 412 | + | --- | LOCAL | 759 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 413 | + | --- | DEL EXTERIOR | 761 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 414 | + | --- | LOCAL | 763 | + | --- |
| PASIVO | | | | DEL EXTERIOR | 765 | + | --- | | |
| | | | | RELACIONADAS | 767 | + | --- | | |
| | | | | NO RELACIONADAS | 768 | + | --- | | |
| | | | | OTRAS PERDIDAS | 769 | + | --- | | |
| | | | | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 771 | + | --- | | |
| | | | | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | + | --- | | |
| | | | | GASTOS DE GESTIÓN | 775 | + | --- | | |
| | | | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 776 | + | --- | | |



SRI FORMULARIO 101 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES No. []

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------|--------------|-----|---|-----|-----------------------------------|-----------|-----|---|-----------|-----|-----|-----|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | | LOCALES | 415 | + | --- | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | --- | 778 | + | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 416 | + | --- | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 779 | + | --- | 780 | + | --- | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS | | LOCALES | 417 | + | --- | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | ACELERADA | 781 | + | --- | 782 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 418 | + | --- | | | | | | | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 419 | + | --- | AMORTIZACIONES | 785 | + | --- | 786 | + | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 420 | + | --- | SERVICIOS PÚBLICOS | 787 | + | --- | 788 | + | --- | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 421 | + | --- | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 789 | + | --- | 790 | + | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 422 | + | --- | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | + | --- | 792 | + | --- | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | | | | | 423 | + | --- | TOTAL COSTOS | 797 | = | --- | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | | | | | 424 | + | --- | TOTAL GASTOS | 798 | = | --- | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCCURSALES (del exterior) | | | | | | 425 | + | --- | TOTAL COSTOS Y GASTOS | (797+798) | 799 | = | --- |
| CRÉDITO A MUTUO | | | | | | 426 | + | --- | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | | | | | 427 | + | --- | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 794 | | | --- |
| PROVISIONES | | | | | | 428 | + | --- | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | 795 | | | --- |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | | | | | 439 | = | --- | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 796 | | | --- |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|--------------|-----|-----|--|---|-----------------------|-----|--|-----|-----|-----|--|--|
| PASIVO LARGO PLAZO | | | | | | | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 441 | + | --- | CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | | | | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 442 | + | --- | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 699-799 > 0 | 801 | = | --- | | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 443 | + | --- | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 699-799 < 0 | 802 | = | --- | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 444 | + | --- | (-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | 811 | (-) | --- | | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | LOCALES | 445 | + | --- | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | | campo 808 | 812 | (-) | --- | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 446 | + | --- | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | | campo 809+810+811+812 | 813 | (-) | --- | | | | |
| PRÉSTAMOS 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 Fórmula: (812x15%)+(813-810)x15% | | | 817 | + | --- | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 451 | + | --- | (-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | 818 | (-) | --- | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 452 | + | --- | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | | 819 | (-) | --- | | | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCCURSALES (del exterior) | | | | | | 453 | + | --- | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | 820 | + | --- | | |
| CRÉDITO A MUTUO | | | | | | 454 | + | --- | (-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | 821 | (-) | --- | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | | | | | 455 | + | --- | (-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | 822 | (-) | --- | | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | | | | | 456 | + | --- | | | | | | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | | | | | 457 | + | --- | UTILIDAD GRAVABLE | 829 | = | --- | | |
| OTRAS PROVISIONES | | | | | | 458 | + | --- | PÉRDIDA | 830 | = | --- | | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | | | | | 468 | = | --- | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | | | |
| PASIVOS DIVEROS | | | | | | 478 | + | --- | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | | | |
| OTROS PASIVOS | | | | | | 480 | + | --- | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | | | | |
| TOTAL DEL PASIVO | | | | | | 439+468+478+480 | = | --- | (-) ANTICIPO PAGADO | 851 | (-) | --- | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------|-----|----------|--|---|-----|-----|-----|
| PATRIMONIO NETO | | | | | | | | | | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | | | | | 501 | + | 1.600,00 | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | 852 | (-) | --- | |
| (-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | | | | | 503 | (-) | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | 853 | (-) | --- | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | | | | | 505 | + | | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 854 | (-) | --- | |
| RESERVA LEGAL | | | | | | 507 | + | | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | 855 | (-) | --- | |
| OTRAS RESERVAS | | | | | | 509 | + | | (-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | 856 | (-) | --- | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | | 513 | + | | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | 858 | = | --- |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | | 515 | (-) | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0 | 869 | = | --- |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | | | 517 | + | | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | | 879 | = | --- |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | | | 519 | (-) | | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | | | | | 588 | = | 1.600,00 | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | | 499+598 | = | 1.600,00 | PAGO PREVIO (informativo) | 890 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----|-----|-----|---------|--|-----|-----|-----|-------|--|-----|-----|-----|
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | | | | | | |
| IMPUESTO | | 897 | USD | --- | INTERÉS | | 898 | USD | --- | MULTA | | 899 | USD | --- |

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|---------|-----|-----|-----|
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | | | | | | | | 860-897 | 902 | + | --- |
| INTERÉS 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 | Reced. No. | --- | 918 | Reced. 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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: _____ FIRMA CONTADOR: _____

NOMBRE: _____ NOMBRE: _____

100 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 17 17 17 15 17 15 16 17 18 1 | 100 RUC No.: 12 12 12 12 12 15 15 12 12 12 17 0 0 1