

FORMULARIO 101

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

No. 30 0024001

RESOLUCIÓN 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

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1791740831001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL FRACIAL CONSULTORES CIA. LTDA.

203 EXPEDIENTE 89363 0000

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) | | | |
| | | | | 018 = | | | |

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | | |
|--|-----------------|--------------|-----------|---|-----------------------------|--|-----|-----------|----------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | | | | | |
| CAJA, BANCOS | 311 | + | 20.863,40 | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | + | --- | | |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | + | --- | EXPORTACIONES NETAS | 603 | + | --- | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 313 | + | --- | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 314 | + | --- | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | + | 1.387,29 |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 315 | + | --- | OTRAS RENTAS GRAVADAS | 606 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 316 | + | --- | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 607 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 317 | + | 28.172,48 | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 608 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 318 | + | --- | DE RECURSOS PÚBLICOS DE OTRAS LOCALES DEL EXTERIOR | 609 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 319 | + | 9.600,00 | | 610 | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | 320 | + | --- | | 611 | + | --- |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | (-) | 1.130,90 | OTRAS RENTAS EXENTAS | 612 | + | --- | | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 322 | + | 8.053,47 | TOTAL INGRESOS | SUMAR DEL 601 AL 612 | 699 | + | 32.194,30 | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | 6.670,25 | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | 681 | + | --- | | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | + | --- | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 682 | + | --- | | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | + | --- | | | | | | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | + | --- | | | | | | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN | 328 | + | --- | | | | | | |

COSTOS Y GASTOS

| | | | | COSTO | | GASTO | |
|---|-----|-----|-----------|-------|---|-----------|--|
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 701 | + | --- | | | | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 702 | + | --- | | | | |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 703 | + | --- | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | --- | | | | |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 706 | + | --- | | | | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | + | --- | | | | |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | + | --- | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 709 | (-) | --- | | | | |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | + | --- | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 711 | (-) | 17.500,00 | | | | |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | + | --- | | | | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 713 | (-) | --- | | | | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 716 | + | --- | 716 | + | 10.847,66 | |
| BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 717 | + | --- | 717 | + | 1.500,75 | |
| APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 718 | + | --- | 720 | + | 2.220,97 | |
| HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | 55.200,31 | 722 | + | --- | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 723 | + | --- | 724 | + | --- | |
| ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 725 | + | --- | 725 | + | 4.38,50 | |
| MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES | 728 | + | --- | 728 | + | --- | |
| COMBUSTIBLES | 730 | + | --- | 730 | + | --- | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | --- | 732 | + | --- | |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 733 | + | --- | 734 | + | 1.122,47 | |
| TRANSPORTE | 737 | + | --- | 736 | + | 40,81 | |
| PROVISIONES | 739 | + | --- | 738 | + | --- | |
| PARA CUENTAS INCOBRABLES | 742 | + | --- | 740 | + | --- | |
| OTRAS PROVISIONES | 743 | + | --- | 742 | + | --- | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | 745 | + | --- | 744 | + | --- | |
| LOCAL | 747 | + | --- | 746 | + | --- | |
| DEL EXTERIOR | 747 | + | --- | 748 | + | --- | |
| LOCAL | 749 | + | --- | 750 | + | --- | |
| DEL EXTERIOR | 751 | + | --- | 752 | + | --- | |
| LOCAL | 753 | + | --- | 754 | + | 173,18 | |
| DEL EXTERIOR | 755 | + | --- | 756 | + | --- | |
| LOCAL | 757 | + | --- | 758 | + | --- | |
| DEL EXTERIOR | 759 | + | --- | 760 | + | --- | |
| LOCAL | 761 | + | --- | 762 | + | --- | |
| DEL EXTERIOR | 763 | + | --- | 764 | + | --- | |
| RELACIONADAS | 765 | + | --- | 766 | + | --- | |
| NO RELACIONADAS | 767 | + | --- | 768 | + | --- | |
| OTRAS PÉRDIDAS | 769 | + | --- | 770 | + | --- | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 771 | + | --- | 772 | + | 1.373,60 | |
| GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | + | --- | 774 | + | --- | |
| GASTOS DE GESTIÓN | 775 | + | --- | 775 | + | --- | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 776 | + | --- | 776 | + | 1.33,11 | |

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 - 7 MAYO 2009
 OPERADOR 3
 CAU

| | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----|---|------------|---|-----|---|-----------|-----|---|-----------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | LOCALES | 416 | + | --- | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | 2.170,04 | 778 | + | --- |
| | DEL EXTERIOR | 418 | + | --- | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 779 | + | --- | 780 | + | --- |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 417 | + | 19.113,98 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 781 | + | --- | 782 | + | 482,26 |
| | DEL EXTERIOR | 419 | + | --- | ACELERADA | 783 | + | --- | 784 | + | --- |
| | | | | | NO ACCELERADA | 785 | + | --- | 786 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | RELACIONADOS | 419 | + | --- | AMORTIZACIONES | 787 | + | --- | 788 | + | --- |
| | DEL EXTERIOR | 420 | + | --- | SERVICIOS PUBLICOS | 789 | + | --- | 790 | + | 342,29 |
| | NO RELACIONADOS | 421 | + | 186.979,51 | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 791 | + | 23.530,82 | 792 | + | 1.246,19 |
| | DEL EXTERIOR | 422 | + | --- | PAGOS POR OTROS BIENES | 793 | + | --- | 794 | + | --- |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 423 | + | 109,13 | TOTAL COSTOS | 797 | = | 3.901,20 | | | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 424 | + | 652,19 | TOTAL GASTOS | 798 | = | --- | | | 23.341,69 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 425 | + | --- | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 799 | = | (787+798) | | | 21.842,89 |
| CREDITO A MUTUO | | 426 | + | --- | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | 427 | + | 6.092,39 | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 794 | | --- | | | --- |
| PROVISIONES | | 428 | + | 1.468,26 | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | 795 | | --- | | | --- |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 439 | = | 221.540,29 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 796 | | --- | | | --- |

| PASIVO LARGO PLAZO | | CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-------------------------|-----|------------|--|--|------------------------------------|-----|----------|----------|--|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 441 | + | --- | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 898-799<0 | 801 | = | 4.351,31 | |
| | | DEL EXTERIOR | 442 | + | --- | PERDIDA DEL EJERCICIO | 899-799<0 | 802 | = | --- | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 443 | + | --- | (-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | | 811 | (-) | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 444 | + | --- | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | campo 608 | 812 | (-) | 652,19 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | LOCALES | 445 | + | --- | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | campo 809+810+811+812 | 813 | (-) | --- | | |
| | DEL EXTERIOR | 446 | + | --- | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | 814 | + | 504,52 | | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 447 | + | --- | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | 815 | + | --- | | |
| | DEL EXTERIOR | 448 | + | --- | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 816 | + | --- | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 449 | + | 31.636,59 | (+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBILES A INGRESOS EXENTOS | Formula: (B12x15%) + (B13-816)x15% | 817 | + | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 450 | + | --- | (-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | 818 | (-) | 924,18 | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 451 | + | --- | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | 819 | (-) | --- | |
| | | DEL EXTERIOR | 452 | + | --- | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | 820 | + | --- | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 453 | + | --- | (-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | | 821 | (-) | --- | | |
| CREDITO A MUTUO | | 454 | + | --- | (-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | | 822 | (-) | --- | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | 455 | + | --- | | | | | | | |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL | | 456 | + | --- | | | | | | | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | 457 | + | --- | UTILIDAD GRAVABLE | | 828 | = | 3.278,86 | | |
| OTRAS PROVISIONES | | 458 | + | --- | PERDIDA | | 839 | = | --- | | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | 469 | = | 31.636,59 | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | 841 | = | --- | | |
| PASIVOS DIFERIDOS | | 479 | + | --- | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | 842 | = | --- | | |
| OTROS PASIVOS | | 489 | + | --- | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | 848 | = | 819,72 | | |
| TOTAL DEL PASIVO | 439+469+479+489 | 498 | = | 253.116,88 | (-) ANTICIPO PAGADO | | 851 | (-) | --- | | |

| PATRIMONIO NETO | | CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | | | | | |
|---|--|-------------------------|-----|------------|--|---|-----|-----|----------|--|--|
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | (-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | 901 | + | 566,00 | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | 862 | (-) | 109,99 | | |
| | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | 903 | (-) | --- | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | 863 | (-) | --- | | |
| RESERVA LEGAL | | 907 | + | 1.790,00 | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | 864 | (-) | --- | | |
| OTRAS RESERVAS | | 908 | + | --- | (-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | 865 | (-) | 6.670,85 | | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 919 | + | 15.382,56 | (-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES | | 866 | (-) | --- | | |
| (-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | 915 | (-) | 44.343,28 | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | 886 | = | 709,13 | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 917 | + | 2.879,40 | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0 | 889 | = | --- | | |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO | | 918 | (-) | --- | ANTICIPO PROXIMO AÑO | | 879 | = | 299,81 | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 998 | = | 23.731,32 | | | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 498+998 | 999 | = | 229.445,56 | PAGO PREVIO (Informativo) | | 880 | | --- | | |

| IMPUESTO | | INTERES | | MULTA | |
|----------|-----|---------|-----|-------|-----|
| 887 | USD | 896 | USD | 898 | USD |
| | --- | | --- | | --- |

| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones suafitivas) | | IMPUESTO | | INTERES | | MULTA | |
|---|-----|----------|--------|---------|--|-------|--|
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 899 | 902 | + | 709,13 | | | |
| INTERES POR MORA | 903 | + | --- | | | | |
| MULTA | 904 | + | --- | | | | |
| TOTAL PAGADO | 909 | = | 709,13 | | | | |
| 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 | NIC No | 910 | NIC No | 912 | NIC No | 914 | NIC 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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*
FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: FEDERICO GERMER S.R.L. NOMBRE: ILLERISA DEL PILAR UDELLAS ROVAS
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1141042558741 198 RUC No.: 114103563575001

COPIA 2 - PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

