

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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 **0998156430** 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **NISS PRIMERA S.A.** 203 EXPEDIENTE **103799**

**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	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	311	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	312	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	315	OTRAS RENTAS GRAVADAS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FLUOS			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				DE RECURSOS PÚBLICOS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				DE OTRAS LOCALES			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				DEL EXTERIOR			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				<b>TOTAL INGRESOS</b>			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FLUOS (INFORMATIVO)			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>COSTO</b>			
<b>ACTIVO FLUO</b>				<b>GASTO</b>			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
MUEBLES Y ENSERES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
OTROS ACTIVOS FLUOS				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FLUO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
TERRENOS				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
OBRAS EN PROCESO				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
<b>TOTAL ACTIVO FLUOS</b>				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
INVERSIONES LARGO PLAZO				COMBUSTIBLES			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
OTRAS				SUMINISTROS Y MATERIALES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO				TRANSPORTE			
RELACIONADOS				PROVISIONES			
NO RELACIONADOS				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
RELACIONADOS				PARA DESAHUCIO			
NO RELACIONADOS				PARA CUENTAS INCOBRABLES			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO				OTRAS PROVISIONES			
RELACIONADOS				ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
NO RELACIONADOS				LOCAL			
RELACIONADOS				COMISIONES			
NO RELACIONADOS				INTERESES BANCARIOS			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				RELACIONADOS			
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				NO RELACIONADOS			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
				OTRAS PÉRDIDAS			
<b>PASIVO</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
PASIVO CORRIENTE				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE				GASTOS DE GESTIÓN			
RELACIONADOS				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
NO RELACIONADOS							

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALES	415	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	---	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+	---	782	+	---
		DEL EXTERIOR	418	+	---		NO ACELERADA	783	+	---	784	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	---	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+	---	
		DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	---	788	+	---	
		NO RELACIONADOS	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 SUCURSALES (del exterior)			425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	+	---	
CRÉDITO A MUTUO			428	+	---								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			429	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794	+	---	
PROVISIONES			428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795	+	---	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796	+	---	

PASIVO LARGO PLAZO						<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	609-798-0			801	+	---
	DEL EXTERIOR	442	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	690-799-0			802	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	---
	DEL EXTERIOR	444	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			campo 608		812	(-)	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			campo 609+610+611+612			---
		DEL EXTERIOR	446	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				815	+	---
		DEL EXTERIOR	448	+	---	(+) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				816	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS			Formula: (812x15%)+(813x10%)(15%)			---
	DEL EXTERIOR	450	+	---	(+) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES					817	(-)	---
		NO RELACIONADOS	451	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				818	(-)	---
		DEL EXTERIOR	452	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				819	(-)	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (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				823	+	---
OTRAS PROVISIONES			458	+	---	PERDIDA				824	+	---
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			458	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	+	---
PASIVOS DIFERIDOS			459	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	+	---
OTROS PASIVOS			460	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				843	+	---
TOTAL DEL PASIVO			460	+	---	(-) ANTICIPO PAGADO				803	(-)	---

PATRIMONIO NETO						RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			601	+	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	(-)	---
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			602	(-)	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	(-)	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			603	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	---
RESERVA LEGAL			604	+	---	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	---
OTRAS RESERVAS			605	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			858	+	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			606	+	---							
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			607	(-)	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			860	+	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO			608	+	---	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				878	+	---
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			609	(-)	---							
TOTAL PATRIMONIO NETO			608	+	---	PAGO PREVIO (informativo)				880	+	---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			460+608	+	---							

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	807	USD		INTERÉS	895	USD		MULTA	866	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)													
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										859-897	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	Resol. No.	
909	USD		911	USD		913	USD		915	USD		917	USD	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD QUE DE ELLOS SE DERIVAN (de la L.O.R.T.1)

*Beatriz Huerta Ojeda*  
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

*Beatriz Huerta Ojeda*  
 FIRMA COMITENTE

2 JUL 2010

NOMBRE: **BEATRIZ HUERTA OJEDA**  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0902104149**  
 RUC No: **1910435123**