

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2009 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 104 N.º DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 0191212121549001
 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL JANIREL S.A.
 205 EXPEDIENTE 106518

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			015 =

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CALA, BANCOS 311 + 66,216			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		
INVERSIONES CORRIENTES 312 +			EXPORTACIONES NETAS 503 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES 313 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR 504 +		
	DEL EXTERIOR 314 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS 505 +			
NO RELACIONADOS	LOCALES 315 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS 506 +			
	DEL EXTERIOR 316 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS 507 +			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES 317 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES 508 +		
	DEL EXTERIOR 318 +	DE RECURSOS PÚBLICOS 509 +			
NO RELACIONADOS	LOCALES 319 +	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APOYO A OBRAS DE OTRAS LOCALES 610 +			
	DEL EXTERIOR 320 +	DEL EXTERIOR 811 +			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 321 (-)			OTRAS RENTAS EXENTAS 812 +		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) 323 +			TOTAL INGRESOS SUMAR DEL 001 AL 812 695 =		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) 324 +					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 325 +			VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) 99 +		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 326 +			INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) 992 +		
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 = 66,216					

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 +					704 +			
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO 705 (-)								
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 338 = 66,216								
ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) 341 + 15,425,00			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA 706 +					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES 342 +			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 707 +					
MUEBLES Y ENSERES 343 +			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 708 (-)					
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 714 +		718 +			
TERRENOS 349 + 715,714			BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS 715 +		719 +			
OBRAS EN PROCESO 350 +			APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) 716 +		720 +			
TOTAL ACTIVO FIJOS 358 = 15,308,78			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS 717 +		721 +			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 718 +		722 +			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 351 +			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES 719 +		723 +			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 352 +			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 720 +		724 +			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES 353 +			COMBUSTIBLES 721 +		725 +			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 354 +			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 722 +		726 +			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 355 (-)			SUMINISTROS Y MATERIALES 723 +		727 +			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 359 =			TRANSPORTE 724 +		728 +			
ACTIVO LARGO PLAZO			PARA JUBILACIÓN PATRONAL 725 +		729 +			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES 361 +	PROVISIONES	PARA DESAHUCIO 726 +		730 +			
	OTRAS 362 +		PARA CUENTAS INCOBRABLES 727 +		731 +			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES 363 +	OTRAS PROVISIONES 728 +		732 +			
	DEL EXTERIOR 364 +	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		LOCAL 729 +		733 +		
NO RELACIONADOS	LOCALES 365 +	DEL EXTERIOR 730 +		DEL EXTERIOR 730 +		734 +		
	DEL EXTERIOR 366 +	LOCAL 731 +		LOCAL 731 +		735 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES 367 +	DEL EXTERIOR 732 +		DEL EXTERIOR 732 +		736 +	
	DEL EXTERIOR 368 +	LOCAL 733 +		LOCAL 733 +		737 +		
NO RELACIONADOS	LOCALES 369 +	DEL EXTERIOR 734 +		LOCAL 734 +		738 +		
	DEL EXTERIOR 370 +	DEL EXTERIOR 735 +		DEL EXTERIOR 735 +		739 +		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 371 (-)			INTERESES BANCARIOS		LOCAL 736 +		740 +	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO 372 +			RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 737 +		741 +	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 387 =			NO RELACIONADOS		LOCAL 738 +		742 +	
TOTAL DEL ACTIVO 339+369+379+387 399 = 15,335,01			RELACIONADAS		DEL EXTERIOR 739 +		743 +	
			NO RELACIONADAS		LOCAL 740 +		744 +	
					DEL EXTERIOR 741 +		745 +	
					RELACIONADAS		746 +	
					NO RELACIONADAS		747 +	
					LOCAL 748 +		748 +	
					DEL EXTERIOR 749 +		749 +	
					LOCAL 750 +		750 +	
					DEL EXTERIOR 751 +		751 +	
					LOCAL 752 +		752 +	
					DEL EXTERIOR 753 +		753 +	
					LOCAL 754 +		754 +	
					DEL EXTERIOR 755 +		755 +	
					LOCAL 756 +		756 +	
					DEL EXTERIOR 757 +		757 +	
					LOCAL 758 +		758 +	
					DEL EXTERIOR 759 +		759 +	
					LOCAL 760 +		760 +	
					DEL EXTERIOR 761 +		761 +	
					LOCAL 762 +		762 +	
					DEL EXTERIOR 763 +		763 +	
					LOCAL 764 +		764 +	
					DEL EXTERIOR 765 +		765 +	
					LOCAL 766 +		766 +	
					DEL EXTERIOR 767 +		767 +	
					LOCAL 768 +		768 +	
					DEL EXTERIOR 769 +		769 +	
					LOCAL 770 +		770 +	
					DEL EXTERIOR 771 +		771 +	
					LOCAL 772 +		772 +	
					DEL EXTERIOR 773 +		773 +	
					LOCAL 774 +		774 +	
					DEL EXTERIOR 775 +		775 +	
					LOCAL 776 +		776 +	

RESOLUCIÓN N° MAC-DGER 2008-1520

DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		775	+	
	DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+		790	+	
PREMIOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACCELERADA	783	+		784	+	126,22
					NO ACCELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
	DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
	NO RELACIONADOS	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	793	+		794	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+		TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		TOTAL GASTOS				798	=	341,22
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797-798)	799	=	341,22
CREDITO 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		429	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
PASIVO LARGO PLAZO											
QUE TAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVENIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	431	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
	DEL EXTERIOR	432	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-709-0	801	=			
	NO RELACIONADOS	433	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-709-0	802	=			341,22
	DEL EXTERIOR	434	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	435	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
	DEL EXTERIOR	436	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 608+610+611+612	813	(-)			
PREMIOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	437	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
	DEL EXTERIOR	438	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	439	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
	DEL EXTERIOR	440	+		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formulas ((812x15%)+(813-815)x15%)	817	+			
	NO RELACIONADOS	441	+		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
	DEL EXTERIOR	442	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		443	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
CREDITO A MUTUO		444	+		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		445	+		(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		446	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		447	+		UTILIDAD GRAVABLE		823	=			
OTRAS PROVISIONES		448	+		PÉRDIDA		829	=			341,22
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		449	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=			
PASIVOS DIFERIDOS		450	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=			
OTROS PASIVOS		451	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		843	=			
TOTAL DEL PASIVO	439+449+479+489	498	=		(-) ANTICIPO PAGADO		850	(-)			
PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		851	(-)			
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO O ACCIONES EN TESORERIA		503	(-)	800,10	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		852	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	+	3.700,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		853	(-)			
RESERVA LEGAL		507	+		(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		854	(-)			
OTRAS RESERVAS		509	+	12.950,51	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		855	(-)			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		511	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849-851-852-853-854-855-856 < 0	850	=			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		510	(-)	834,22	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856 < 0	859	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		978	=			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	341,22							
TOTAL PATRIMONIO NETO		509	=	15.275,21							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	498+509	598	=	15.275,21	PAGO PREVIO (Informativo)		859	=			

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						898-807	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 CREDITO							907	USD



DETALLE DE NOTAS DE CREDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
08	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	Razon No.	918	Razon No.
09	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: *[Signature]* FIRMA CONTADOR: *[Signature]*

Nombre: *[Name]* Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *[ID No.]* RUC No.: *[RUC No.]* 0 0 1

1531055230114 18:30:10 2010/04/16 CARGA
 CD Incaeste S.S.J SAN FRANCISCO 0064
 0.00 SERUPYRIS