

No. 30 0005341

RESOLUCION N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104.	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
------	---------------------------------

201	RUC	0	0	0	2	2	2	3	2	3	1	1	0	0	1
-----	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

202	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL
	GIBEL S.A.

203	EXPEDIENTE
	107166-02

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	=

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR

(011+012+013+014)

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVE

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				601	+	-						
CAJA, BANCOS				311	+	300,00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				602	+	-			
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	-	EXPORTACIONES NETAS				603	+	-			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				604	+	-				
		DEL EXTERIOR	314	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				605	+	-				
	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	+	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				608	+	-				
		DEL EXTERIOR	318	+	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS		609	+	-					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	-		DE OTRAS LOCALES		610	+	-					
		DEL EXTERIOR	320	+	-		DEL EXTERIOR		611	+	-					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)	-	OTRAS RENTAS EXENTAS				612	+	-			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+	-	TOTAL INGRESOS				SUMAR DEL 601 AL 612			680	=	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+	-										
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				681		-			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				682		-			
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	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		703	+	-	704	+	-		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				333	=	800,00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		705	(-)	-					
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 CAMINERO 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		714	+	-	715	+	-		
TERRENOS				349	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS VENTAJAS QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		716	+	-	717	+	-		
OBRAS EN PROCESO				350	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL QUE INCLUYE FONDO DE RESERVA		718	+	-	719	+	-		
TOTAL ACTIVO FIJOS				349	=	-	HONORARIOS PROFESIONALES SOCIETAS		721	+	-	722	+	-		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		723	+	-	724	+	-		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		725	+	-	726	+	-		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		727	+	-	728	+	-		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+	-	COMBUSTIBLES		729	+	-	730	+	-		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		731	+	-	732	+	-		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		733	+	-	734	+	-		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	-	TRANSPORTE		735	+	-	736	+	-		
ACTIVO LARGO PLAZO							PARA JUBILACIÓN PATRONAL		737	+	-	738	+	-		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	-	PROVISIONES		PARA DESAHUCIO	739	+	-	740	+	-			
	OTRAS	382	+	-			PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	-						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	OTRAS PROVISIONES	743	+	-	744	+	-			
		DEL EXTERIOR	384	+	-		LOCAL	745	+	-	746	+	-			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	-		DEL EXTERIOR	747	+	-	748	+	-			
		DEL EXTERIOR	386	+	-		LOCAL	749	+	-	750	+	-			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	-	COMISIONES	DEL EXTERIOR	751	+	-	752	+	-			
		DEL EXTERIOR	388	+	-		LOCAL	753	+	-	754	+	-			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	-	INTERESES BANCARIOS	DEL EXTERIOR	755	+	-	756	+	-			
		DEL EXTERIOR	390	+	-		LOCAL	757	+	-	758	+	-			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)	-	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	759	+	-	760	+	-		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+	-		NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+	-	762	+	-	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=	-	DEL EXTERIOR		763	+	-	764	+	-		
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	398	=	800,00	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	765	+	-	766	+	-	
							NO RELACIONADAS		767	+	-	768	+	-		
PASIVO																
PASIVO CORRIENTE							OTRAS PÉRDIDAS		769	+	-	770	+	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	-	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+	-	772	+	-			
		DEL EXTERIOR	412	+	-	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+	-	774	+	-			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	-	GASTOS DE GESTIÓN				775	+	-				
		DEL EXTERIOR	414	+	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+	-				

COPIA 2: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

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

RESOLUCIÓN N° 000000-0000										ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES									
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	+	-					NO ACELERADA	783	+	-	784	+	-			
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 SUCURSALES (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 PROVEEDORES 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 608	812	(-)	-						
		DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS				campo 609+610+611+612	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%)+(813-816)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 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				829	=	-				
OTRAS PROVISIONES						458	+	-	PÉRDIDA				830	=	-				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						469	=	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841		-				
PASIVOS DIFERIDOS						479	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842		-				
OTROS PASIVOS						489	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	=	-				
TOTAL DEL PASIVO						439+469+479+489	499	=	-	(-) ANTICIPO PAGADO				851	(-)	-			
PATRIMONIO NETO									(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	(-)	-				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO						501	+	300,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	(-)	-				
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA						503	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	(-)	-				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN						506	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	-				
RESERVA LEGAL						507	+	-	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	-				
OTRAS RESERVAS						508	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	-			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES						513	+	-											
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						515	(-)	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	=	-			
UTILIDAD DEL EJERCICIO						517	+	-											
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO						519	(-)	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				879	=	-				
TOTAL PATRIMONIO NETO						598	=	300,00											
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						49													

7-10 30 10 20 30 40 50 60 70 80 90 100