Balance anterior en caja 981

SRI — SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — FORMULARIO 101 — ...le hace bien al país!

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-0034

# DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

No. 0139917

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

102 AÑO: 2006 | 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 5001388665 | 106 No. Simplificados bajo norma: 3

201 RUC: 0992265530001 | 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: NISERAND S.A. | 203 EXPEDIENTE: 104487

## 009 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL

| | | |
|---|---|---|
| OPERACIONES DE ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 001 | |
| OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 002 | |
| OPERACIONES DE INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 003 | |
| OPERACIONES DE EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 004 | |
| TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (SUMAR DEL 001 al 004) | 005 | |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | |
|---|---|---|
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | |
| DISPONIBLE — CAJA, BANCOS | 311 | 10.043,17 |
| DISPONIBLE — INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 313 | |
| EXIGIBLE — CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 315 | 28.485,72 |
| EXIGIBLE — (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 317 | |
| EXIGIBLE — CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 319 | |
| EXIGIBLE — OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 321 | |
| EXIGIBLE — CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 323 | 45.779,33 |
| EXIGIBLE — CRÉD. TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (Retención en la fuente) | 324 | 32,61 |
| EXIGIBLE — CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (Impuesto a la renta) | 325 | 1.631,34 |
| REALIZABLE — INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 326 | |
| REALIZABLE — INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 327 | |
| REALIZABLE — INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 328 | |
| REALIZABLE — INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 329 | 270.403,93 |
| REALIZABLE — MERCADERÍA EN TRÁNSITO | 330 | |
| REALIZABLE — INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 331 | |
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | 332 | |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 333 | |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 334 | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 338 | |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 339 | 356.916,13 |
| **340 ACTIVO FIJO** | | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | |
| TERRENOS | 341 | |
| EDIFICIOS | 342 | |
| OBRAS EN PROCESO | 343 | |
| INSTALACIONES | 344 | |
| MUEBLES Y ENSERES | 345 | 5.234,20 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 346 | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 347 | |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 349 | 3.852,00 |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 351 | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | 353 | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 355 | 2.065,01 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 357 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 359 | 7.021,19 |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 363 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 368 | |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** 359 + 368 | 369 | 7.021,19 |
| **370 OTROS ACTIVOS** | | |
| **ACTIVO DIFERIDO** | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 371 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 373 | |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | 375 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | |
| **ACTIVOS LARGO PLAZO** | | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO — CLIENTES RELACIONADOS | 381 | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO — CLIENTES NO RELACIONADOS | 382 | |
| CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO — OTROS | 383 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | 385 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO — ACCIONES Y PARTICIPACIONES | 387 | |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO — OTRAS | 389 | |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO | 393 | |
| OTROS ACTIVOS | 394 | |
| **TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO** | 397 | |
| ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) | 398 | |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 339 + 369 + 379 + 397 | 399 | 363.937,32 |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — LOCALES | 411 | 283.975,95 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — DEL EXTERIOR | 413 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — LOCALES | 415 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — DEL EXTERIOR | 417 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS — LOCALES | 419 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS — DEL EXTERIOR | 421 | |
| OBLIGACIONES — CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | 423 | 11.564,74 |
| OBLIGACIONES — IR POR PAGAR DEL EJERCICIO | 425 | |
| OBLIGACIONES — CON EL IESS | 427 | 105,86 |
| OBLIGACIONES — CON EMPLEADOS | 428 | 1.030,73 |
| OBLIGACIONES — PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 430 | |
| PROVISIONES | 431 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 432 | |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 439 | 296.647,28 |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — LOCALES | 441 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — DEL EXTERIOR | 443 | |
| OBLIGACIONES CON TITULOS FINANCIERAS — LOCALES | 445 | |
| OBLIGACIONES CON TITULOS FINANCIERAS — DEL EXTERIOR | 447 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS — LOCALES | 449 | 141.543,41 |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS — DEL EXTERIOR | 451 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 452 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS — ADQUIRIDAS POR RELACIONADOS | 455 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS — ADQUIRIDAS POR TERCEROS | 456 | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 457 | |
| PROVISIONES | 459 | |
| CRÉDITO A MUTUO | 461 | |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | 469 | 141.543,41 |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | |
| ANTICIPO CLIENTES | 471 | |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 473 | |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | 479 | |
| **480 OTROS PASIVOS** | | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 481 | |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | 489 | |
| PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) | 498 | |
| **AL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | 499 | 444.190,69 |

| | | |
|---|---|---|
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 501 | 100,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 503 | 600,00 |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505 | |
| RESERVA LEGAL | 507 | |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | 508 | |
| RESERVA DE CAPITAL | 509 | |
| RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS | 512 | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | 21.500,45 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (después de participaciones, impuestos y reservas) | 517 | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 519 | 54.007,92 |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 599 | 10.307,37 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 599 | 599 | 363.937,32 |

## ESTADO DE RESULTADOS

| | | |
|---|---|---|
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | 792.152,30 |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | 1.694,42 |
| EXPORTACIONES NETAS | 603 | |
| INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | |
| OTRAS RENTAS | 606 | |
| DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 607 | |
| OTRAS RENTAS EXENTAS | 608 | |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 609 | |
| INGRESOS POR REEMBOLSO (Informativo) | 610 | |
| **TOTAL INGRESOS** (SUMAR DEL 601 AL 609) | 699 | 793.187,72 |
| **710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES** | | |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 711 | 179.477,66 |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 712 | 91.111,51 |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 713 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 714 | 270.403,93 |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 715 | |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 716 | |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 717 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 718 | |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 719 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 720 | |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 721 | |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 722 | |
| BAJA DE INVENTARIOS | 723 | |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES | 724 | 7.957,17 |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZACIÓNAS | 725 | |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva) | 726 | 674,22 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | 727 | 1.770,10 |
| GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 728 | |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | 729 | 17.500,00 |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS | 730 | |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 731 | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 732 | 10.732,04 |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 733 | |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | 734 | |
| COMISIÓN A SOCIEDADES | 735 | |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 736 | 762,00 |
| COMBUSTIBLES | 737 | 6.246,57 |
| LUBRICANTES | 738 | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL | 739 | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR | 740 | |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | 741 | |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | 742 | 5.634,22 |
| TRANSPORTE | 743 | |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | 744 | 1.552,50 |
| GASTOS DE VIAJE | 745 | 1.557,40 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES | 746 | 11.703,45 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | 747 | |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 748 | 4.368,04 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | 749 | 1.684,46 |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | 750 | |
| AMORTIZACIONES (inversiones e intangibles) | 751 | |
| PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 752 | |
| AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | 753 | |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS — LOCALES | 754 | 6.124,73 |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS — AL EXTERIOR | 755 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS — LOCALES | 756 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS — AL EXTERIOR | 757 | |
| GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO — LOCALES (Informativo) | 758 | |
| GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO — AL EXTERIOR (Informativo) | 759 | |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | 760 | 3.422,39 |
| OTROS GASTOS — LOCALES | 761 | 3.244,44 |
| OTROS GASTOS — DEL EXTERIOR | 762 | |
| IVA QUE SE CARGA AL GASTO | 763 | |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 764 | |
| PÉRDIDAS EN CARTERA | 765 | |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** | 799 | 153.159,64 |
| **UTILIDAD DEL EJERCICIO** 699 - 799 > 0 | 801 | |
| **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** 699 - 799 < 0 | 802 | 54.007,92 |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | 803 | |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607) | 804 | |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608) | 805 | |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL PAÍS | 806 | 3.244,44 |
| (+) GASTOS NO DEDUCIBLES — EN EL EXTERIOR | 807 | |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | 808 | |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 * 15%) | 809 | |
| (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES — A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-809) * 15% | 810 | |
| (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | 811 | |
| (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | 812 | |
| (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | 813 | |
| = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813>0 | 814 | |
| = PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813<0 | 815 | 55.757,49 |
| UTILIDAD CAMPO 814 — REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 816 | |
| UTILIDAD CAMPO 814 — SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816 | 817 | |
| **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 * 15%) + (817 * 25%) | 818 | |
| (-) ANTICIPO PAGADO | 819 | |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | 820 | 1.631,34 |
| (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | 821 | |
| (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 822 | |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | 823 | |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823<0 | 898 | 1.631,34 |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823>0 | 899 | |

### CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

| | | |
|---|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (la opción de mayor valor conforme la ley, ver reverso) — OPCIÓN A: (50%*IRC)-RET; OPCIÓN B: (0,2%*PT)+(0,2%*CyG)+(0,4%*AT)+(0,4%*I)-RET | 897 | |
| PAGO PREVIO | 901 | 722,65 |
| **TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 - 901 | 902 | |
| INTERESES POR MORA | 903 | |
| MULTAS | 904 | |
| **TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 | 999 | |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 905 | |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | 906 | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | 907 | |

CLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-024 de la L.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE: JORGE GOMES — NOMBRE: JOSE CAMACHO

C.I. No. 1706396087 — RUC No. 0992157100001

| 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. | 918 Resol. No. | | | | |
| 909 USD | 911 USD | 913 USD | 915 USD | 917 USD | 919 USD | | | | |
| (CAMPO 912 y 913 LEY No. | 921 | REGISTRO OFICIAL No. | 922 | AÑO: 923 | MES: 924 | DÍA: 925 | | | |

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN