

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN: 102 2 0 0 9 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE -

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO: 201 RUC: 0 9 9 2 3 9 7 9 8 5 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: **HCANDERSEN S.A.** 203 EXPEDIENTE: **118716**

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 = -			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS						
ACTIVO				INGRESOS						
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%						
CAJA, BANCOS				311	+	707,02	801	+	-	
INVERSIONES CORRIENTES				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%						
				312	+	-	802	+	79.163,02	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	-	EXPORTACIONES NETAS	803	+	-	
	DEL EXTERIOR	314	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	316	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	-	
	DEL EXTERIOR	318	+	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+	-		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+	-	
	DEL EXTERIOR	319	+	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+	-		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES						
328				+	-	DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				DE OTRAS LOCALES						
324				+	-	DEL EXTERIOR	811	+	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				OTRAS RENTAS EXENTAS						
325				+	-	812	+	-		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				TOTAL INGRESOS						
326				+	-	SUMAR DEL 801 AL 812				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				809				+	79.163,02	
327				+	-					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN										
328				+	-					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO										
329				+	-					
INVENTARIO REPUSTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS										
330				+	-					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO										
331				+	-					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES										
332				+	-					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				338				707,02		
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA						
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				701				+	-	
341				+	-					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						
342				+	-					
MUEBLES Y ENSERES				702				+	-	
343				+	35,70					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						
344				+	-					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				703				+	-	
345				+	1.375,03					
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				704				+	-	
346				+	-					
OTROS ACTIVOS FIJOS				705				+	-	
347				+	-					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				706				(-)	-	
348				(-)	335,16					
TERRENOS				707				+	-	
349				+	-					
OBRAS EN PROCESO				708				+	-	
350				+	-					
TOTAL ACTIVO FIJO				860				1.075,57		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA						
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				709				+	-	
351				+	-					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA						
352				+	1.000,00					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				710				+	-	
353				+	-					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				711				+	-	
354				+	-					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				712				(-)	-	
355				(-)	-					
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379				1.000,00		
ACTIVO LARGO PLAZO				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS						
INVERSIONES LARGO PLAZO				713				(-)	-	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				714				+	-	
381				+	-					
OTRAS				715				+	-	
382				+	-					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				
	DEL EXTERIOR	384	+	-	716			+	37.230,00	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	385	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				
	DEL EXTERIOR	386	+	-	717			+	10.373,29	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				
	DEL EXTERIOR	388	+	-	718			+	5.287,15	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	389	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				
	DEL EXTERIOR	390	+	-	719			+	70,00	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397				+	-	
TOTAL DEL ACTIVO				398				+	2.782,59	

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
PASIVO				COSTOS Y GASTOS					
PASIVO CORRIENTE				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO					
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes				701				+	-
411				+	-				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				702				+	-
412				+	-				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				703				+	-
413				+	1.555,68				
OTROS PASIVOS CORRIENTES				704				+	-
414				+	-				
TOTAL PASIVO CORRIENTE				799				1.555,68	
PASIVO LARGO PLAZO				PROVISIONES					
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				725				+	-
771				+	-				
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				726				+	-
772				+	-				
GASTOS DE GESTIÓN				727				+	-
773				+	-				
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				728				+	-
774				+	-				
				729				+	1.517,91
				730				+	295,52
				731				+	947,22
				732				+	2.398,80
				733				+	-
				734				+	-
				735				+	-
				736				+	-
				737				+	-
				738				+	-
				739				+	-
				740				+	-
				741				+	-
				742				+	-
				743				+	-
				744				+	-
				745				+	41,39
				746				+	-
				747				+	-
				748				+	-
				749				+	-
				750				+	-
				751				+	-
				752				+	-
				753				+	-
				754				+	-
				755				+	-
				756				+	-
				757				+	-
				758				+	-
				759				+	-
				760				+	-
				761				+	-
				762				+	-
				763				+	-
				764				+	-
				765				+	-
				766				+	-
				767				+	-
				768				+	-
				769				+	-
				770				+	-

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		415 +	-	GASTOS DE VIAJE	777 +	-	778 +	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE	LOCALES	416 +	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779 +	-	780 +	-
	DEL EXTERIOR	417 +	-					
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	418 +	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781 +	-	782 +	-
	DEL EXTERIOR	419 +	-	ACCELERADA	783 +	-	784 +	335,16
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	LOCALES	420 +	-	NO ACCELERADA	785 +	-	786 +	-
	DEL EXTERIOR	421 +	-	AMORTIZACIONES	787 +	-	788 +	-
RELACIONADOS	LOCALES	422 +	-	SERVICIOS PÚBLICOS	789 +	-	790 +	2.166,71
	DEL EXTERIOR	423 +	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791 +	-	792 +	16.443,48
				PAGOS POR OTROS BIENES	797 +	-		

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	424 +	35,39	TOTAL COSTOS	799 +	-		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	425 +	24,98	TOTAL GASTOS	798 +	-	78.996,48	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	426 +	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799 +	78.996,48	
CRÉDITO A MUTUO	428 +	-					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427 +	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794 +	-	-	
PROVISIONES	429 +	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795 +	-	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	438 +	1.616,05	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796 +	-	-	

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441 +	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	899-799 < 0	801 +	166,54
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442 +	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899-799 < 0	802 +	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	DEL EXTERIOR	443 +	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811 (-)	24,98
	DEL EXTERIOR	444 +	-	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812 (-)	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	DEL EXTERIOR	445 +	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		813 +	-
	DEL EXTERIOR	446 +	-	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	campo 609+610+611+612	813 (-)	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	447 +	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		814 (-)	-
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	448 +	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula (812x15%)/[(813-815)x15%]	815 +	-
RELACIONADOS	LOCALES	DEL EXTERIOR	449 +	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		816 (-)	-
	DEL EXTERIOR	450 +	-	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		816 (-)	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	DEL EXTERIOR	451 +	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820 +	-
	DEL EXTERIOR	452 +	-	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821 (-)	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453 +	-	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822 (-)	-	
CRÉDITO A MUTUO	454 +	-	-					
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455 +	-	-					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456 +	-	-					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457 +	-	-	UTILIDAD GRAVABLE	829 +	-	141,56	
OTRAS PROVISIONES	458 +	-	-	PÉRDIDA	838 +	-	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469 +	-	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841 +	-	-	
PASIVOS DIFERIDOS	470 +	-	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842 +	-	141,56	
OTROS PASIVOS	471 +	-	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849 +	-	35,39	
TOTAL DEL PASIVO	430+438+478+489	898 +	1.616,05	(-) ANTIPO PAGADO	851 (-)	-	-	

PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	882 (-)	-	-
CAPITAL SUSCRITO VIO ASIGNADO	801 +	1.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	883 (-)	-	-	-
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	803 (-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	884 (+)	-	-	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	805 +	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	885 (-)	-	-	-
RESERVA LEGAL (807 +	-	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	886 (-)	-	-	-
OTRAS RESERVAS	809 +	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849+ 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	858 +	-	35,39
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	813 +	-					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	814 (-)	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869 +	-	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	817 +	166,54	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879 -	-	488,11	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	819 (-)	-	PAGO PREVIO (Informativo)	890 +	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	808 +	1.166,54					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	489+898	898 +	2.782,59				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)								
IMPUESTO	897 USD	-	INTERÉS	898 USD	-	MULTA	899 USD	-

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	802 +	35,39				
INTERÉS POR MORA		803 +	0,82				
MULTA		804 +	2,12				
TOTAL PAGADO		899 +	38,33				
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		805 USD	38,33				
MEDIANTE COMPENSACIONES		806 USD	-				
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		807 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
909	USD	911	USD	913	USD	915	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: **JORGE HERIBERTO GLAS VIEJO**
 FIRMA CONTADOR: **JOSE BURGOS VEGA**
 198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0 9 0 2 2 5 5 0 8 2**
 498 RUC No.: **0 9 1 2 2 4 6 2 4 6 0 0 1**