

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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 0992431830001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL SHOPMAX S.A.

203 EXPEDIENTE 121169

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%	601	+	42.665,60		
CAJA, BANCOS	311	+	14.567,90	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	8.405,00		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	---	EXPORTACIONES NETAS	603	+	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	---
	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	314	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	---	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	---
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	---
	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	318	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	DE OTRAS LOCALES	610	+	---
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	320	+	---	DEL EXTERIOR	611	+	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	612	+	---		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	613	+	---		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	---	TOTAL INGRESOS	699	=	51.070,60		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		---		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		---		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---						

COSTOS Y GASTOS

MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	---			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	---			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	---	704	+	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	---			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	14.567,90	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	708	+	---			
ACTIVO FIJO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	---			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	---			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	---			
MUEBLES Y ENSERES	343	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	---			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	---			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	---			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	---			
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	---	716	+	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	---	718	+	---
TERRENOS	349	+	7.374,60	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE PENSIONES)	719	+	---	720	+	---
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	---	722	+	600,00
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	7.374,60	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	---	724	+	---
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	---	726	+	---
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	---	728	+	9.854,89
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	---	COMBUSTIBLES	729	+	---	730	+	865,75
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	732	+	---	732	+	500,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	---	734	+	8.346,85
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	---	TRANSPORTE	736	+	---	736	+	2.200,00
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	---							

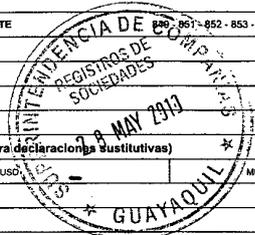
ACTIVO LARGO PLAZO

INVERSIONES LARGO PLAZO				PROVISIONES							
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	---	738	+	---	
OTRAS	382	+	129.946,46	PARA DESAHUCIO	739	+	---	740	+	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	---		
	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	384	+	---	OTRAS PROVISIONES	743	+	---		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	LOCAL	745	+	---		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	386	+	---	DEL EXTERIOR	747	+	---		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	COMISIONES	749	+	---		
	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	388	+	---	LOCAL	751	+	---		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	DEL EXTERIOR	752	+	---		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	390	+	---	INTERESES BANCARIOS	753	+	---		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	---	LOCAL	754	+	---	754	+	67,90	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	DEL EXTERIOR	755	+	---	756	+	---	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	129.946,46	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	757	+	---	758	+	---	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	=	151.888,96	NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+	---	762	+	---
				DEL EXTERIOR	763	+	---	764	+	---	
				RELACIONADAS	765	+	---	766	+	---	
				NO RELACIONADAS	767	+	---	768	+	---	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS	769	+	---	770	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	29.449,60	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	---	
	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	412	+	---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	---	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	250,00	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	414	+	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	778	+	345,90	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS Y CORRIENTE		LOCALES	415	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	150,00
		DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	---	782	+	---
		DEL EXTERIOR	418	+	---		ACCELERADA	783	+	---	784	+
		NO ACCELERADA										
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	+	---	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+	---
		DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	---	788	+	---
		NO RELACIONADOS	421	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	---	790	+	8.400,00
		DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	---	792	+	5.945,85
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	90,95	TOTAL COSTOS	797	=	---			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	2.031,52	TOTAL GASTOS			798	=	37.527,14	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	=	37.527,14	
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			438	=	31.572,07	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796			---
PASIVO LARGO PLAZO												
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	=	-13.543,46		
		DEL EXTERIOR	442	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	---		
		NO RELACIONADOS	443	+	---	(+) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	2.031,52		
		DEL EXTERIOR	444	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	---		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	---		
		DEL EXTERIOR	446	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	---		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	---		
		DEL EXTERIOR	448	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	---		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: [(812x15%)+(813-816)x15%]		817	+	---		
		DEL EXTERIOR	450	+	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	---		
		NO RELACIONADOS	451	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	---		
		DEL EXTERIOR	452	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	---		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	---		
CRÉDITO A MUTUO			454	+	103.652,12	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	---		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	---							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	---	UTILIDAD GRAVABLE		829	=	11.511,94		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	---	PÉRDIDA		830	=	---		
OTRAS PROVISIONES			458	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=	---		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			489	=	103.652,12	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=	11.511,94		
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	2.877,99		
OTROS PASIVOS			488	+	---	(-) ANTIPO PAGADO		851	(-)	---		
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	=	135.224,19	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	2.873,44		
PATRIMONIO NETO												
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	---		
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	---		
APORTES DE SÓCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	---		
RESERVA LEGAL			507	+	1.586,48	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	---		
OTRAS RESERVAS			509	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	858	=	4,55		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	6.507,73	(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	=	---		
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	=	7.770,56		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	7.770,56	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	---		
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	---	TOTAL PATRIMONIO NETO		588	=	16.664,77		
TOTAL PATRIMONIO NETO			588	=	16.664,77	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+588	589	=	151.888,96		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			589	=	151.888,96	PAGO PREVIO (Informativo)		890				
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)												
IMPUESTO		897	USD			INTERES	898	USD				
						MULTA	899	USD				



VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (fuero de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			902	+	4,55							
INTERÉS POR MORA			903	+	0,06							
MULTA			904	+	86,34							
TOTAL PAGADO			999	=	90,95							
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			905	USD	90,95							
MEDIANTE COMPENSACIONES			906	USD	---							
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			907	USD	---							
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO												
808	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	919	USD	
DETALLE DE COMPENSACIONES												
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						FIRMA CONTADOR						
NOMBRE: Antonio Aspiázu Yeaza						NOMBRE: Pedro Vargas C.						
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 0 9 0 4 1 5 0 2 2 4						199 RUC No.: 1 3 0 0 9 1 9 5 5 0 0 0 1						