

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2010
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 50023452
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 1921693230001
 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **Wa Ye Compañías S.A.**
 203 EXPEDIENTE 3881

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

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				INGRESOS				
CAJA, BANCOS	311	+	800.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	--	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	--	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+	--
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	--
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	--
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN RENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	--
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PUBLICOS	609	+	--
		DEL EXTERIOR	320	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610	+	--
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	--	DEL EXTERIOR	611	+	--	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	--	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	--	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	--	TOTAL INGRESOS	699	=	--	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	--	SUMAR DEL 601 AL 612				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	--	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		--	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	--	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		--	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	--	COSTOS Y GASTOS				
MERCADERIAS 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	+	--	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	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	(-)	--	SUÉLDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	+	--	
TERRENOS	349	+	--	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	--	
OBRAS EN PROCESO	350	+	--	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	--	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	--	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	--	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	--	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	--	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	--	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	600.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	--	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	--	COMBUSTIBLES	729	+	--	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	--	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	--	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	155.00	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	--	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	445.00	TRANSPORTE	739	+	--	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	736	+	--	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	PROVISIONES	740	+	--
	OTRAS		382	+	PARA DESAHUCIO	739	+	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	--
		DEL EXTERIOR	384	+	OTRAS PROVISIONES	743	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745	+	--
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	747	+	--
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	748	+	--
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	749	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	751	+	--
		DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	753	+	--
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	--	LOCAL	757	+	--	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	--	RELACIONADOS	759	+	--	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	--	NO RELACIONADOS	761	+	--	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	399	=	1.245.00	DEL EXTERIOR	763	+	--
PASIVO				RELACIONADAS	765	+	--	
PASIVO CORRIENTE				NO RELACIONADAS	767	+	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	OTRAS PÉRDIDAS	769	+	--
		DEL EXTERIOR	412	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	--
		DEL EXTERIOR	414	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	--
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	778	+	--	



RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520	LOCALS	415	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-
	DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	417	+	600.00	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+	-	782	+	-
	DEL EXTERIOR	418	+	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS NO ACCELERADA	783	+	-	784	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	60.00
	DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	-	788	+	-
	NO RELACIONADOS	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	=	-			
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	-	TOTAL GASTOS				798	=	60.00
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(787-798)	799	=	60.00
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	=	600.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
									798		

PASIVO LARGO PLAZO											
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALS	441	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0		801	=	-
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0		802	=	60.00
		LOCALS	443	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)	-
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608			812	(-)	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			445	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 609+610+611+612			813	(-)	-
		LOCALS	446	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR	447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+	-
		LOCALS	448	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+	-
		DEL EXTERIOR	449	+	-	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812+15%)*(813-816)x15%)			817	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALS	450	+	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)	-
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	451	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)	-
		LOCALS	452	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		DEL EXTERIOR	453	+	-	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)	-
CRÉDITO A MUTUO			454	+	-	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	-						
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			456	+	-						
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	-	UTILIDAD GRAVABLE			828	=	-
OTRAS PROVISIONES			458	+	-	PERDIDA			839	=	60.00
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	=	600.00	(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)	-

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800.00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)	-
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			503	(-)	-	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			505	+	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			854	(-)	-
RESERVA LEGAL			507	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			855	(-)	-
OTRAS RESERVAS			509	+	-	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES			856	(-)	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	=	-
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			516	(-)	95.00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			869	=	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	-						
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	60.00	ANTICIPO PROXIMO AÑO			879	=	-
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=	645.00						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598		599	=	1.245.00	PAGO PREVIO (informativo)			890		-

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR									899-897	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 CRÉDITO												

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO											
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 del R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: Tony Weigal Ye Yu

FIRMA CONTADOR: Mariana Cobena

