

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

129 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2009** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

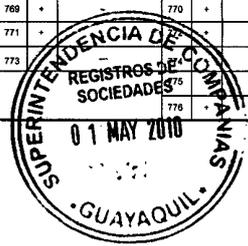
201 RUC **0001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL 203 EXPEDIENTE **127004**

**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	+	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>			
CAJA, BANCOS	311	+		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 VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE OTRAS LOCALES	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	+		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>699</b>	<b>=</b>
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	+		<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		<b>COSTO</b>			
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	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>=</b>		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
<b>ACTIVO FIJO</b>				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	715	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)			BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	
TERRENOS	349	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	718	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>369</b>	<b>=</b>		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		COMBUSTIBLES	729	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)			TRANSPORTE	735	+	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>=</b>		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA DESAHUCIO	739	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	382	+		OTRAS PROVISIONES	743	+	
OTRAS	383	+		LOCAL	745	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	384	+	DEL EXTERIOR	747	+
		DEL EXTERIOR	385	+	LOCAL	749	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	386	+	DEL EXTERIOR	751	+
		DEL EXTERIOR	387	+	COMISIONES	753	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	388	+	LOCAL	755	+
		DEL EXTERIOR	389	+	DEL EXTERIOR	757	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	390	+	INTERESES BANCARIOS	759	+
		DEL EXTERIOR	391	+	LOCAL	761	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	392 (-)			DEL EXTERIOR	763	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	393	+		NO RELACIONADOS	765	+	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>=</b>		RELACIONADAS	767	+	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+369+379+397</b>	<b>399</b>	<b>=</b>	NO RELACIONADAS	769	+	
<b>PASIVO</b>				OTRAS PERDIDAS	771	+	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	773	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	411	+		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	775	+	
RELACIONADOS	412	+		GASTOS DE GESTIÓN	777	+	
NO RELACIONADOS	413	+		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	779	+	
DEL EXTERIOR	414	+					

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06



RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+		NA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+		782	+
		DEL EXTERIOR	418	+			NO ACCELERADA	783	+		784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	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	=				
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	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0			801	=	
		NO RELACIONADOS	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0			802	=	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	
		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	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				816	+	
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formulas ((812x15%)+(813-816)x15%)			817	+	
		NO RELACIONADOS	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				839	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	=	
PASIVOS DIFERIDOS			470	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	=	
OTROS PASIVOS			489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO				848	=	
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	+		(-) 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			505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	
OTRAS RESERVAS			509	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			858	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+								
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			869	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+								
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				879	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO			998	=								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			499+998	=	999	PAGO PREVIO (Informativo)				890	=	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	897	USD	
INTERÉS	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	+
INTERÉS 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		907	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
						916	Resol No.
						917	Resol No.

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: \_\_\_\_\_ NOMBRE: \_\_\_\_\_ FIRMA CONTADOR: \_\_\_\_\_

199: Cálculo de Identidad o No. de Pasaporte: 0115215677

