

RESOLUCIÓN N° MAC-DGER-2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO **2009** IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC **0992515082** 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **ASESORES IBEROAMERICANA - CANOS IBERLEX S.A.** 203 EXPEDIENTE **12/287**

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)			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	16,100.00
CAJA, BANCOS	311	+	2,790.52	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	8,480.00
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		EXPORTACIONES NETAS	603	+	
RELACIONADOS LOCALES	313	+		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314	+		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
NO RELACIONADOS LOCALES	315	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	3,500.00
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	317	+		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
RELACIONADOS LOCALES	317	+		DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	+		DE OTRAS LOCALES	610	+	
NO RELACIONADOS LOCALES	319	+		DEL EXTERIOR	611	+	
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	+		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	612	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	613	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	106,454.8	TOTAL INGRESOS	600	=	28,080.00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	9,100.00				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	631	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	632	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327	+					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328	+					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329	+					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330	+					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331	+					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	333	=	143,528.7				
ACTIVO FIJO							
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+					
MUEBLES Y ENSERES	343	+					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	666.24				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+					
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	471.16				
TERRENOS	349	+					
OBRAS EN PROCESO	350	+					
TOTAL ACTIVO FIJOS	351	=	194.08				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372	+					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	373	+					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	+					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	(-)					
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	=					
ACTIVO LARGO PLAZO							
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	14,547.8				
OTRAS	382	+					
RELACIONADOS LOCALES	383	+					
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384	+					
NO RELACIONADOS LOCALES	385	+					
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386	+					
RELACIONADOS LOCALES	387	+					
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388	+					
NO RELACIONADOS LOCALES	389	+					
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	390	+					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)					
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+					
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	393	=	14,547.8				
TOTAL DEL ACTIVO	333+339+376+393	=	143,528.7				
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
RELACIONADOS LOCALES	410	+					
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	411	+					
NO RELACIONADOS LOCALES	412	+	11,380.91				
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	413	+					
OTRAS PERDIDAS							
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	701	+					
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	702	+					
GASTOS DE GESTIÓN	703	+					
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	704	+					

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE		LOCALES	415	+	---	GASTOS DE VIAJE	727	+	---	729	+	---
		DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	702	+	---	703	+	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	731	+	---	732	+	---
		DEL EXTERIOR	418	+	---	NO ACCELERADA	733	+	---	734	+	219,85
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	---	AMORTIZACIONES	735	+	---	736	+	---
		DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	737	+	---	738	+	1.400,00
		NO RELACIONADOS	421	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	739	+	---	740	+	370,00
		DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	741	+	---	742	+	9,20
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO					638,17	TOTAL COSTOS	707	+	---	708	+	---
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO					---	TOTAL GASTOS				730	+	2130,33
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)					---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(707+730)			739	+	2730,33
CRÉDITO A MUTUO					---							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO					---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	724	+	---	725	+	---
PROVISIONES					27000	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	726	+	---	727	+	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE					12.289,08	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	728	+	---	729	+	---

PASIVO LARGO PLAZO					---	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	431	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	695-709-0			691	+	942,67
		DEL EXTERIOR	432	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-709-0			692	+	---
		NO RELACIONADOS	433	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				693	(-)	---
		DEL EXTERIOR	434	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608			694	(-)	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALES	435	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612			695	(-)	---
		DEL EXTERIOR	436	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				696	+	1810,00
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	437	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				697	+	---
		DEL EXTERIOR	438	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				698	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	439	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812-15%)+(813-816)*15%)				699	+	---
		DEL EXTERIOR	440	+	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				700	(-)	---
		NO RELACIONADOS	441	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				701	(-)	---
		DEL EXTERIOR	442	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				702	+	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)					---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				703	(-)	---
CRÉDITO A MUTUO					---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				704	(-)	---
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO					---							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL					---	UTILIDAD GRAVABLE	620	+	---	621	+	2.522,67
PROVISIONES PARA DESAHUCIO					---	PÉRDIDA	622	+	---	623	+	---
OTRAS PROVISIONES					---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	624	+	---	625	+	---
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO					---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	626	+	---	627	+	2.522,67
PASIVOS DIFERIDOS					---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	628	+	---	629	+	638,17
OTROS PASIVOS					---	(-) ANTICIPO PAGADO	630	(-)	---	631	(-)	942,00
TOTAL DEL PASIVO		439+440+441+442	443	+	12.289,08	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	632	(-)	---	633	(-)	---

PATRIMONIO NETO					---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	634	(-)	---	635	(-)	---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					1.000,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	636	(-)	---	637	(-)	---
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA					---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	638	(-)	---	639	(-)	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN					---	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	640	(-)	---	641	(-)	---
RESERVA LEGAL					1.142,25	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	642-650-652-653-654-655-656-0-0			642	+	---
OTRAS RESERVAS					---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	643-651-652-653-654-655-656-0-0			643	+	278,83
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES					---	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	670	+	---	671	+	---
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES					---	PAGO PREVIO (Informativo)	680	+	---	681	+	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO					104,00							
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO					---							
TOTAL PATRIMONIO NETO					2.246,25							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		443+444	445	+	14.535,33							

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	687	USD	---
INTERÉS	688	USD	---
MULTA	689	USD	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	692	USD	---
INTERÉS POR MORA	693	USD	---
MULTA	694	USD	28,00
TOTAL PAGADO	695	USD	28,00
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	696	USD	28,00
MEDIANTE COMPENSACIONES	697	USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	698	USD	---

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
000	NIC No	010	NIC No	012	NIC No	014	NIC No
001	USD	011	USD	013	USD	015	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.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *HUGO LARA TORO*
 FIRMA CONTADOR: *URIBE RIVERA*

NOMBRE: **HUGO LARA TORO** Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0909551327**
 NOMBRE: **URIBE RIVERA** RUC No.: **0703925071**

BANCO DE MACHALA
 25-007-012004-6
 25/05/10
 28.05