



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

0273156

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 00982100293 0 0 1

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL MANPO S.A.

EXPEDIENTE 132296

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

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>				
CAJA, BANCOS	311	+	800.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	015	+		
<b>INVERSIONES CORRIENTES</b>				<b>EXPORTACIONES NETAS</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	016	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	016	+		
	DEL EXTERIOR	017		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	017	+		
NO RELACIONADOS	LOCALES	018		OTRAS RENTAS GRAVADAS	018	+		
	DEL EXTERIOR	019		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	019	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	020	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	020	+		
	DEL EXTERIOR	021		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y GRATIFICACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	022	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	022		DE OTRAS LOCALES	023	+	
		DEL EXTERIOR	023		DEL EXTERIOR	024	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	024	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	025	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	025	+		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 001 AL 012</b>	012	=	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	026	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	031	+		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	027	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	032	+		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	028	+		<b>COSTOS Y GASTOS</b>				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	029	+		<b>INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	030	+		033	+			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	031	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	034	+		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	032	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	035	+		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPO	033	+		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	036	(-)		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	034	+		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	037	+		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>035</b>	<b>=</b>	<b>800.00</b>	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	038	+		
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA</b>				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	036	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	039	(-)		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	037	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	040	+		
MUEBLES Y ENSERES	038	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	041	(-)		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	039	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	042	+		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	040	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	043	(-)		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	041	+		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	044	+		
OTROS ACTIVOS FIJOS	042	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	045	+		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	043	(-)		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	046	+		
TERRENOS	044	+		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	047	+		
OBRAS EN PROCESO	045	+		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	048	+		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>046</b>	<b>=</b>		ARENDADEMIENTO DE INMUEBLES	049	+		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	047	+		COMBUSTIBLES	050	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	048	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	051	+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	049	+		SUMINISTROS Y MATERIALES	052	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	050	+		TRANSPORTE	053	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	051	(-)		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	054	+		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>052</b>	<b>=</b>		PARA DESAHUCIO	055	+		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>PARA CUENTAS INCOBRABLES</b>				
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	053	+	OTRAS PROVISIONES	056	+		
	OTRAS	054	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	057	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	055	COMISIONES	058	+		
	DEL EXTERIOR	056		INTERESES BANCARIOS	059	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	057		RELACIONADOS	LOCAL	060	+
		DEL EXTERIOR	058		DEL EXTERIOR	061	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	059	NO RELACIONADOS	LOCAL	062	+	
	DEL EXTERIOR	060		DEL EXTERIOR	063	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	061		RELACIONADAS	064	+	
		DEL EXTERIOR	062		NO RELACIONADAS	065	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	063	(-)		OTRAS PÉRDIDAS	066	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	064	+		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	067	+		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>065</b>	<b>=</b>		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	068	+		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+308+379+397</b>	<b>=</b>	<b>800.00</b>	GASTOS DE GESTIÓN	069	+		
<b>PASIVO</b>				<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	066	DEL EXTERIOR	070	+		
	DEL EXTERIOR	067		NO RELACIONADAS	071	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	068		<b>TOTAL PASIVO</b>			
		DEL EXTERIOR	069		<b>339+308+379+397</b>			



RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520	LOCALES	712	+	712	GASTOS DE VIAJE	717	+	717
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES	DEL EXTERIOR	418	+	418	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	719	+	719
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	417	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	722	+	722
	DEL EXTERIOR	418	+	418	NO ACCELERADA	723	+	723
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	419	AMORTIZACIONES	724	+	724
	DEL EXTERIOR	420	+	420	SERVICIOS PÚBLICOS	727	+	727
	NO RELACIONADOS	421	+	421	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	729	+	729
	DEL EXTERIOR	422	+	422	PAGOS POR OTROS BIENES	731	+	731
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	423	TOTAL COSTOS	737	=	737
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	424	TOTAL GASTOS	738	=	738
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	425	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(737+738)	=	738
CREDITO A MUTUO		426	+	426				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	427	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	734		734
PROVISIONES		428	+	428	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	735		735
TOTAL PASIVO CORRIENTE		438	=	438	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	736		736

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	441	UTILIDAD DEL EJERCICIO	599-797=0	599
	DEL EXTERIOR		442	+	442	PERDIDA DEL EJERCICIO	599-799=0	599
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	443	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811 (-)
		DEL EXTERIOR	444	+	444	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608		812 (-)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	445	+	445	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 609+610+611+612		813 (-)
	DEL EXTERIOR		446	+	446	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814 (+)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	RELACIONADOS	LOCALES	447	+	447	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815 (+)
	DEL EXTERIOR		448	+	448	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816 (+)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	449	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))		817 (+)
	DEL EXTERIOR		450	+	450	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818 (-)
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	451	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819 (-)
		DEL EXTERIOR	452	+	452	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820 (+)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	453	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821 (-)
CREDITO A MUTUO			454	+	454	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822 (-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	455			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	456			
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	457	UTILIDAD GRAVABLE	929	=
OTRAS PROVISIONES			458	+	458	PERDIDA	939	=
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	=	468	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	941	=
PASIVOS DIFERIDOS			474	+	474	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	942	=
OTROS PASIVOS			475	+	475	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849	=
TOTAL DEL PASIVO			489	=	489	(-) ANTICIPO PAGADO	85	(-)

PATRIMONIO NETO				RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	501	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-)
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			502	(-)	502	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			503	+	503	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)
RESERVA LEGAL			504	+	504	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)
OTRAS RESERVAS			505	+	505	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			506	+	506	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849-857-852-853-854-855-856=0	859
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			507	(-)	507	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	945-851-852-853-854-855-856=0	968
UTILIDAD DEL EJERCICIO			508	+	508			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			509	(-)	509	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	878	=
TOTAL PATRIMONIO NETO			518	=	518			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			489+518	=	1007	PAGO PREVIO (Informativo)	890	=

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)							
IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO	IMPUESTO
USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR							859-897
INTERÉS POR MORA							903
MULTA							934
TOTAL PAGADO							934
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							935
MEDIANTE COMPENSACIONES							936
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							937

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DEBERÁ DERIVAR DE LA LEY (Art. 101 de la Ley N° 10.001).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: DANIEL FRANCISCO PORTA FREIRE  
 FIRMA CONTADOR: ING. ADEL TORRES ARISTO  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 09115357818 B  
 RUC No.: 09945661481 0 0 1

