

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 019125925519001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL COMIS

203 EXPEDIENTE 132605

**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	+	214.00	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 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>899</b>	<b>=</b>
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	681		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	682		
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 TRÁNSITO	329	+		<b>GASTO</b>			
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	+	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>=</b>	<b>214.00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
<b>ACTIVO FIJO</b>				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	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
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)	718	+	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>368</b>	<b>=</b>		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				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	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	729	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>=</b>		TRANSPORTE	736	+	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	PROVISIONES	PARA DESAHUCIO	740	+
		382	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	OTRAS PROVISIONES	745	+
		DEL EXTERIOR	384		LOCAL	746	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385		DEL EXTERIOR	747	+
		DEL EXTERIOR	388		LOCAL	750	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	COMISIONES	DEL EXTERIOR	752	+
		DEL EXTERIOR	388		LOCAL	753	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389		DEL EXTERIOR	755	+
		DEL EXTERIOR	390		LOCAL	757	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		INTERESES BANCARIOS	759	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	761
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>=</b>			DEL EXTERIOR	763	+
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+368+379+397</b>	<b>=</b>	<b>214.00</b>		NO RELACIONADOS	LOCAL	765
<b>PASIVO</b>				<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>RELACIONADAS</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	NO RELACIONADAS	787	+
		DEL EXTERIOR	412	+	OTRAS PÉRDIDAS	789	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+
		DEL EXTERIOR	414	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+
				GASTOS DE GESTIÓN			
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
				775			
				776			





**FORMULARIO 101**

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

No. **500301812**

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+		
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+		780	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+		
		DEL EXTERIOR	418	+		ACCELERADA	783	+		784	+		
						NO ACCELERADA	785	+		786	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+		
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+		
		NO RELACIONADOS	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+		
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	797	=					
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL COSTOS							
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	=		
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		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 ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formúla ((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				838	=		
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	(-) ANTICIPO PAGADO				851	(-)		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	(-)		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	300,00	(-) 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			859	=		
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				878	=		
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=	300,00								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			499+598	=	1097	PAGO PREVIO (Informativo)				899			
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)													
IMPUESTO		897	USD			INTERÉS	898	USD			MULTA	899	USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)													
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										899-907	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							
906	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Rasol No.	918	Rasol No.		
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	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.I.)													
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR							
NOMBRE: <i>Poligráfica C.A.</i>						NOMBRE: <i>Poligráfica C.A.</i>							
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: <i>09010183456</i>						RUC No.: <i>09010183456</i>							

