

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2 0 0 8** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE **-**

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **1 7 9 1 6 9 8 2 4 9 0 0 1** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **DESNAL S.A.** 203 EXPEDIENTE **150347**

**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>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>				
CAJA, BANCOS	311	+	1.476,08	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+	20.000,00	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	--	EXPORTACIONES NETAS	602	+	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	--
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	608	+	--
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	--
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	606	+	--
		DEL EXTERIOR	318	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610	+	--
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR	611	+	--
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	--	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	--	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	--	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>608</b>	<b>=</b>	<b>20.000,00</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	2.841,08					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	--	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	601		--	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	--	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	602		--	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	--					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	--					

COSTOS Y GASTOS							
		COSTO		GASTO			
INVENTARIO REPUSTOS, 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>338</b>	<b>=</b>	<b>59.517,16</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	+	584.834,25	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 (LESS)	714	+	--
TERRENOS	349	+	--	BENEFICIOS SOCIALES, INDICIALIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA (RESERVA)	717	+	--
OBRAS EN PROCESO	350	+	--	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	718	+	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>388</b>	<b>=</b>	<b>584.834,25</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	--
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	+	--
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	--	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	723	+	--
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	1.612,80
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>378</b>	<b>=</b>	<b>--</b>	TRANSPORTE	736	+	--

INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	--	PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	--	738	+	--	
	OTRAS	382	+	--		PARA DESAHUCIO	739	+	--	740	+	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	--		PARA CUENTAS INCOBRABLES			742	+	--	
		DEL EXTERIOR	384	+	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	745	+	--	746	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	--		DEL EXTERIOR	747	+	--	748	+	--
		DEL EXTERIOR	386	+	--	COMISIONES	LOCAL	749	+	--	750	+	--
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	--		DEL EXTERIOR	761	+	--	762	+	--
		DEL EXTERIOR	388	+	--	INTERESES BANCARIOS	LOCAL	753	+	--	754	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	--		DEL EXTERIOR	755	+	--	756	+	--
		DEL EXTERIOR	390	+	--	INTERESES PASIVOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	757	+	--	758	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	--			DEL EXTERIOR	759	+	--	760	+	--	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	--			LOCAL	761	+	--	762	+	133,50	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>=</b>	<b>--</b>			DEL EXTERIOR	763	+	--	764	+	--	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+368+378+397</b>	<b>=</b>	<b>644.351,51</b>			RELACIONADAS	765	+	--	766	+	--	
<b>PASIVO</b>						NO RELACIONADAS	767	+	--	768	+	--	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+	--	770	+	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	399.912,57	OTRAS PERDIDAS	771	+	--	772	+	65,26	
		DEL EXTERIOR	412	+	--	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	773	+	--	774	+	--	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	--	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				775	+	--	
		DEL EXTERIOR	414	+	--	GASTOS DE GESTIÓN				776	+	--	
						IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					778	+	732,01

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		416	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE		DEL EXTERIOR		418	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		417	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR		418	+	-		ACELERADA	783	+	-	784	+
							NO ACELERADA	785	+	-	786	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS		419	+	-	AMORTIZACIONES	787	+	-	788	+	-
		DEL EXTERIOR		420	+	-	SERVICIOS PUBLICOS	789	+	-	790	+	-
		NO RELACIONADOS		421	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	-	792	+	-
		DEL EXTERIOR		422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	-	794	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+	-	<b>TOTAL COSTOS</b>	795	+	-			
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+	-	<b>TOTAL GASTOS</b>	796	+	-			<b>2.543,57</b>
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+	-	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	(797+798)	+	-			<b>2.543,57</b>
CRÉDITO A MUTUO				426	+	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	799	+	-			
PROVISIONES				428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	+	-			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				438	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	+	-			
PASIVO LARGO PLAZO													
Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo		RELACIONADOS		441	+	-	<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>						
		DEL EXTERIOR		442	+	-	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	899-799+0	+	-	801	+	<b>17.456,43</b>
		NO RELACIONADOS		443	+	-	<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	899-799-0	+	-	802	+	-
		DEL EXTERIOR		444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALS		445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608			812	(-)	-
		DEL EXTERIOR		446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612			813	(-)	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		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	Fórmula ((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	+	-	<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>				829	+	<b>17.456,43</b>
OTRAS PROVISIONES				458	+	-	<b>PERDIDA</b>				839	+	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				469	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	+	-
PASIVOS DIFERIDOS				479	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	+	<b>17.456,43</b>
OTROS PASIVOS				480	+	-	<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>				849	+	<b>4.364,11</b>
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+480		489	+	-	(-) ANTICIPO PAGADO				881	(-)	<b>2.441,08</b>
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				882	(-)	<b>400,00</b>
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				801	+	<b>15.000,00</b>	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				883	(-)	-
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				803	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				884	(-)	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				805	+	-	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				885	(-)	-
RESERVA LEGAL				807	+	<b>1.014,51</b>	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				886	(-)	-
OTRAS RESERVAS				809	+	-	<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0			889	+	<b>1.523,03</b>
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				813	+	<b>8.568,00</b>	<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0			889	+	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				816	(-)	-							
UTILIDAD DEL EJERCICIO				817	+	<b>13.092,32</b>	<b>ANTICIPO PRÓXIMO AÑO</b>				879	+	<b>2.337,84</b>
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				819	(-)	-							
TOTAL PATRIMONIO NETO				888	+	<b>37.674,33</b>							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		489+888		889	+	<b>644.351,51</b>	PAGO PREVIO (Informativo)				899	+	-



<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>			
IMPUESTO	897	USD	-
INTERÉS	898	USD	-
MULTA	899	USD	-

<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	USD	<b>1.523,03</b>
INTERÉS POR MORA	893	USD	-
MULTA	894	USD	-
TOTAL PAGADO	899	USD	<b>1.523,03</b>
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	896	USD	<b>1.523,03</b>
MEDIANTE COMPENSACIONES	898	USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	897	USD	-

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>				<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
898	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No
899	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 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **GILBERTO MANTILLA JARAMILLO**

FIRMA CONTADOR: **EDUARDO YANEZ YANEZ**

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **1 7 0 2 2 8 8 7 9 4**

199 RUC No.: **1 7 0 4 3 7 8 1 1 4 0 0 1**

COPIA PARA: OFICINA DE FISCALIA - DATAS  
 09/04/2009 14:19:05 - 09/04/2009  
 09/04/2009 14:19:05 - 09/04/2009  
 09/04/2009 14:19:05 - 09/04/2009