

RESOLUCIÓN Nº MAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

102 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1791985567001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL COMPAÑIA DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES S.A.

203 EXPEDIENTE 150604

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

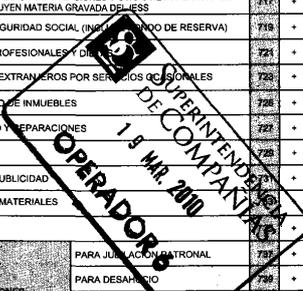
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	-----	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	019	+	-----
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-----	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	-----
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR							

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS								
ACTIVO				INGRESOS								
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				800	+	-----		
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				802	+	-----		
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				803	+	-----		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	813	+	716,02	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				804	+	-----
		DEL EXTERIOR	814	+	-----	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				805	+	-----
	NO RELACIONADOS	LOCALES	815	+	-----	OTRAS RENTAS GRAVADAS				806	+	6.588,50
		DEL EXTERIOR	816	+	-----	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				807	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	817	+	-----	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				808	+	-----
		DEL EXTERIOR	818	+	-----	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES				809	+	-----
	NO RELACIONADOS	LOCALES	819	+	-----	DE RECURSOS PÚBLICOS				810	+	-----
		DEL EXTERIOR	820	+	-----	DE OTRAS LOCALES				811	+	-----
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS				812	+	-----		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS				813	=	6.588,50		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENITA)				SUMAR DEL 801 AL 812				814	=	6.588,50		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				815	+	-----		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				816	+	-----		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES								817	+	-----		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN								818	+	-----		

COSTOS Y GASTOS

COSTOS Y GASTOS				COSTO				GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				901	+	-----		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				902	+	-----		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				903	+	-----		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				904	(-)	-----		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				905	+	-----		
ACTIVO FIJO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				906	+	-----		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				907	+	-----		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				908	(-)	-----		
MUEBLES Y ENSERES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				909	+	-----		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				910	(-)	-----		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				911	+	-----		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				912	(-)	-----		
OTROS ACTIVOS FIJOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				913	+	-----	2.500,00	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				914	+	-----		
TERRENOS				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO DE RESERVA)				915	+	-----		
OBRAS EN PROCESO				HONORARIOS PROFESIONALES Y DE SERVICIOS				916	+	-----	402,00	
TOTAL ACTIVO FIJOS				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				917	+	-----	366,50	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				918	+	-----		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				COMBUSTIBLES				919	+	-----	26,80	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				920	+	-----	265,00	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				SUMINISTROS Y MATERIALES				921	+	-----	25,00	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				TRANSPORTE				922	+	-----		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA								923	+	-----		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO								924	+	-----		
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JURISDICCIÓN PATRONAL				925	+	-----		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES			PARA DESAHUCIO				926	+	-----		
	OTRAS			PARA CUENTAS INCOBRABLES				927	+	-----		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	933	+	-----	OTRAS PROVISIONES				943	+	-----
		DEL EXTERIOR	934	+	-----	LOCAL				944	+	-----
	NO RELACIONADOS	LOCALES	935	+	-----	DEL EXTERIOR				945	+	-----
		DEL EXTERIOR	936	+	-----	COMISIONES				946	+	-----
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	937	+	-----	LOCAL				947	+	-----
		DEL EXTERIOR	938	+	-----	DEL EXTERIOR				948	+	-----
	NO RELACIONADOS	LOCALES	939	+	-----	LOCAL				949	+	-----
		DEL EXTERIOR	940	+	-----	DEL EXTERIOR				950	+	-----
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				INTERESES BANCARIOS				951	+	-----		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				INTERESES PAGADOS A TERCEROS				952	+	-----		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				RELACIONADOS				953	+	-----		
TOTAL DEL ACTIVO				NO RELACIONADOS				954	+	-----		
PASIVO				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				955	+	-----		
PASIVO CORRIENTE				RELACIONADAS				956	+	-----		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	911	+	-----	NO RELACIONADAS				957	+	-----
		DEL EXTERIOR	912	+	-----	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				913	+	-----
	NO RELACIONADOS	LOCALES	913	+	-----	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				914	+	-----
		DEL EXTERIOR	914	+	-----	GASTOS DE GESTIÓN				915	+	-----
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				916	+	-----		



SRI FORMULARIO 101 DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES No. []

RESOLUCION N° NAC-DGER-2006-0798	415 +		GASTOS DE VIAJE	777 +		777 +	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	416 +		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779 +		779 +	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	417 +		DEL EJERCICIO DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781 +		781 +	
	418 +		NO ACCELERADA	783 +		783 +	15,12
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	419 +		AMORTIZACIONES	785 +		785 +	
RELACIONADOS	420 +		SERVICIOS PUBLICOS	787 +		787 +	
DEL EXTERIOR	421 +		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789 +		789 +	2,00
NO RELACIONADOS	422 +		PAGOS POR OTROS BIENES	791 +		791 +	1.766,81
DEL EXTERIOR	423 +		TOTAL COSTOS	797 =		797 =	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	424 +	50,01	TOTAL GASTOS	798 =		798 =	6.552,15
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	425 +	35,30	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799 =	799 =	799 =	6.587,45
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	426 +						
CRÉDITO A MUTUO	427 +		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794 =		794 =	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	428 +	20,46	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795 =		795 =	
PROVISIONES	429 +		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796 =		796 =	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430 =	106,84					

PASIVO LARGO PLAZO							
CONCILIACION TRIBUTARIA							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441 +		UTILIDAD DEL EJERCICIO	626-790-0	801 = 203,05
		DEL EXTERIOR	442 +		PERDIDA DEL EJERCICIO	804-798-0	802 =
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443 +		(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811 (-) 35,30
		DEL EXTERIOR	444 +		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812 (-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445 +			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813 (-)
	DEL EXTERIOR	446 +			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814 (+)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447 +			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815 (+)
	DEL EXTERIOR	448 +			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816 (+)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449 +		(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula: (812-15%) / ((813-810) x 10%)		817 (+)
		DEL EXTERIOR	450 +		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818 (-)
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451 +		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819 (-)
		DEL EXTERIOR	452 +		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820 (+)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453 +		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821 (-)
O A MUTUO			454 +		(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822 (-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455 +				
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			456 +				
PROVISIONES PARA DESAMUJO			457 +		UTILIDAD GRAVABLE	823 =	330,65
OTRAS PROVISIONES			458 +		PERDIDA	824 =	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459 =		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	825 =	
PASIVOS DIFERIDOS			478 +		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	826 =	
OTROS PASIVOS			480 +		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	827 =	50,01
TOTAL DEL PASIVO	430+459+478+480		489 =	106,84	(-) ANTICIPO PAGADO	828 (-)	

PATRIMONIO NETO							
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501 +	203,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EJERCICIO FISCAL	829 (-)	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			502 (-)		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTERIORES	830 (-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			503 +		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	831 (-)	
RESERVA LEGAL			507 +		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	832 (-)	
OTRAS RESERVAS			509 +		(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	833 (-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513 +	140,51	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	851-854-855-856-859-9	850 = 50,01
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515 (-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	862-853-854-855-856-859	859 =
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517 +	150,04	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	870 =	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			519 (-)		PAGO PREVIO (Informativo)	890 =	
TOTAL PATRIMONIO NETO			598 =	393,55			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	489+598		599 =	1.022,62			

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)							
IMPUESTO	847	USD		INTERES	858	USD	
				MULTA	859	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)							
TOTAL IMPUESTO A PAGAR					859-897	896 +	50,01
INTERES POR MORA						898 +	5,76
MULTA						899 +	16,00
TOTAL PAGADO						900 =	71,77
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						901	71,77
MEDIANTE COMPENSACIONES						902	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						903	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
904	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	918	Resol No.
905	USD	911	USD	913	USD	919	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: []
 FIRMA CONTADOR: []

NO. Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 11020171019171-13
 NO. RUC No.: 11020171019171-13