



FORMULARIO
101

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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

No. 30 0026070

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 17991999491001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL Codero El Comercio S.A.

203 EXPEDIENTE 154113

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

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	+		
CAJA, BANCOS				311	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	50140,89	
INVERSIONES CORRIENTES				312	+		EXPORTACIONES NETAS	603	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	5104,91	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	+		
		DEL EXTERIOR	314	+		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+			
		DEL EXTERIOR	316	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	127,24	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	+		
		DEL EXTERIOR	318	+		DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610	+			
		DEL EXTERIOR	320	+		DE OTRAS LOCALES	611	+			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	1690,45	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+		TOTAL INGRESOS	699	=	50141,34	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+	127,20	SUMAR DEL 601 AL 612				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+	1291,27	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		681		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				328	+		COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				329	+		COSTO		GASTO		
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	+	98,60	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=	1274,07	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)		
ACTIVO FIJO							INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	101212,16	
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	+	1292,23	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 CAMIONERO MÓVIL				346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+		
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)	1902,32	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	2240,86	
TERRENOS				349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	244,92	
OBRAS EN PROCESO				350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	205,07	
TOTAL ACTIVO FIJOS				368	=	114829,95	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	3804,00	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	212,15	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	510,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	11117,14	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+		COMBUSTIBLES	729	+	171,00	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	511,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	111,00	TRANSPORTE	735	+		
ACTIVO LARGO PLAZO							PROVISIONES	737	+		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+			
	OTRAS		382	+		PARA DESAHUCIO	739	+			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	743	+			
		DEL EXTERIOR	384	+		OTRAS PROVISIONES	744	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		LOCAL	745	+			
		DEL EXTERIOR	386	+		DEL EXTERIOR	747	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	387	+		LOCAL	749	+			
		DEL EXTERIOR	388	+		DEL EXTERIOR	751	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+		LOCAL	753	+			
		DEL EXTERIOR	390	+		DEL EXTERIOR	755	+			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		INTERESES BANCARIOS	757	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+		RELACIONADOS	759	+		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=		NO RELACIONADOS	761	+		
TOTAL DEL ACTIVO				399	=	1822,22	DEL EXTERIOR	763	+		
PASIVO							RELACIONADAS	765	+		
PASIVO CORRIENTE							NO RELACIONADAS	767	+		
							PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+		
							OTRAS PÉRDIDAS	770	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	14122,05	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+		
		DEL EXTERIOR	412	+		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+		GASTOS DE GESTIÓN	775	+			
		DEL EXTERIOR	414	+		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	1152,74		

No. 30 0026070

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	26.45	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+		
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+		
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA NO ACELERADA	783	+	784	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+	786	+	149.60	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	790	+	167.65	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	792	+		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	187.78	TOTAL COSTOS	797	+	176.44.30			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	132.55	TOTAL GASTOS			798	=	202.207.7	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(787+798)	799	=	203.144.37
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	=	23.619.83	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796			
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=	233.66		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=			
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	132.55		
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	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)		817	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	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 JUBILACION PATRONAL			456	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=	751.11		
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA		839	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			489	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841				
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842				
OTROS PASIVOS			489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	751.11		
TOTAL DEL PASIVO		439+459+479+489	499	=	23.619.83	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	187.78		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800.00	(-) 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	=	187.78		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	631.86							
() PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	663.33							
() PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)								

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06