

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

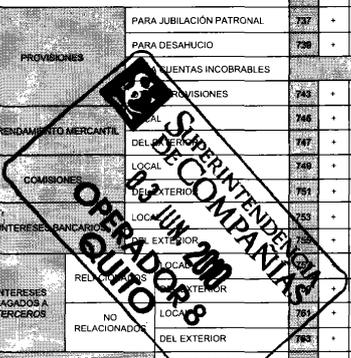
102 AÑO: 103 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC: 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: 203 EXPEDIENTE:

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)					
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	913	+
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)	911

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS			
CAJA, BANCOS	311	+	742.20	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	801	+	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	803	+
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE OTRAS LOCALES	810	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DEL EXTERIOR	811	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 801 AL 812	813	=
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	907		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+		COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		COSTO			
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+		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	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	333	=		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	(-)	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	+	
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	714	+	
TERRENOS	349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	351	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	717	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	718	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	720	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	721	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	722	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	723	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=		TRANSPORTE	724	+	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	727	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+		PARA DESAHUCIO	728	+	
OTRAS	382	+		PROVISIONES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	CUENTAS INCOBRABLES	729	+
		DEL EXTERIOR	384	+	PROVISIONES	743	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	744	+
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	745	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	747	+
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	749	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	751	+
		DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	753	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		LOCAL	754	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		DEL EXTERIOR	755	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	393	=		NO RELACIONADOS	757	+	
TOTAL DEL ACTIVO	399+308+379+392	=	399	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
PASIVO				PASIVO			
PASIVO CORRIENTE				PASIVO			
OTRAS PÉRDIDAS				OTRAS PÉRDIDAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	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	+



RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		GASTOS DE VIAJE		777		778		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE	LOCALS	416	+	GASTOS DE VIAJE		777	+	778		
	DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		778	+	780		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+	782		
	DEL EXTERIOR	418	+		NO ACCELERADA	783	+	784		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALS	419	+	AMORTIZACIONES		785	+	786	
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS		787	+	788	
	NO RELACIONADOS	LOCALS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		789	+	790	
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES		791	+	792	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				TOTAL GASTOS		797	+	798		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				TOTAL GASTOS Y GASTOS		(797+798)		798		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				TOTAL GASTOS Y GASTOS		(797+798)		798		
CRÉDITO A MUTUO				BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
PROVISIONES				PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
TOTAL PASIVO CORRIENTE								796		
PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALS	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO		609-799-0		801	
	DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		609-799-0		802		
NO RELACIONADOS	LOCALS	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	
	DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608		812	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALS	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612		813	(-)	
	DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	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	LOCALS	449	+	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		Fórmula ((B12x15%) + ((B13-B16)x15%))		817	
		DEL EXTERIOR	450	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				818	(-)
	NO RELACIONADOS	LOCALS	451	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				819	(-)
		DEL EXTERIOR	452	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				820	+
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				821	(-)	
CRÉDITO A MUTUO				(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				822	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				UTILIDAD GRAVABLE				823	=	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				PÉRDIDA				824	=	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				825	=	
OTRAS PROVISIONES				SALDO UTILIDAD GRAVABLE				826	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				TOTAL IMPUESTO CAUSADO				827	=	
PASIVOS DIFERIDOS				(-) ANTICIPO PAGADO				828	(-)	
OTROS PASIVOS				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				829	(-)	
TOTAL DEL PASIVO				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				830	(-)	
PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				831	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				832	(-)	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				833	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0		834	=	
RESERVA LEGAL				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0		835	=	
OTRAS RESERVAS				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				836	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				PAGO PREVIO (Informativo)				837	=	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES								838	(-)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO								839	=	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO								840	(-)	
TOTAL PATRIMONIO NETO								841	=	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO								842	=	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	807	USD	
INTERÉS	808	USD	
MULTA	809	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Uso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	800	+
INTERÉS POR MORA		803	+
MULTA		804	+
TOTAL PAGADO		800	=
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		805	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		806	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		807	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No	910	N/C No	914	N/C No	918	Resol No.
908	USD	911	USD	915	USD	919	USD

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL _____ FIRMA CONTADOR _____

