RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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 **174202151184001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **RECTIME CONSULTANTS** 203 EXPEDIENTE **155273**

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)			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
311 + 3.112,62				601 + 46.879,00			
INVERSIONES CORRIENTES				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
312 + ---				602 + ---			
Cuentas y documentos por cobrar corrientes				EXPORTACIONES NETAS			
RELACIONADOS	LOCALES	313 + ---	603 + ---				
	DEL EXTERIOR	314 + ---	604 + ---				
NO RELACIONADOS	LOCALES	315 + 23.100,52	605 + ---				
	DEL EXTERIOR	316 + ---	606 + 218,31				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE				UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
RELACIONADOS	LOCALES	317 + ---	607 + ---				
	DEL EXTERIOR	318 + ---	608 + ---				
NO RELACIONADOS	LOCALES	319 + 8.010,44	609 + ---				
	DEL EXTERIOR	320 + ---	610 + ---				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				DE RECURSOS PÚBLICOS			
321 (-) 231,31				611 + ---			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				DE OTRAS LOCALES			
323 + 305,54				612 + ---			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES			
324 + 1.154,92				613 + ---			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				OTRAS RENTAS EXENTAS			
325 + ---				614 + ---			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				TOTAL INGRESOS			
326 + ---				SUMAR DEL 601 AL 612			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				699 = 47.047,31			
327 + ---							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN							
328 + ---							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				COSTOS Y GASTOS			
329 + ---							
INVENTARIO REPUSTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
330 + ---				701 + ---			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
331 + ---				702 + ---			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
332 + ---				703 + ---			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
338 = 33.449,73				705 (-) ---			
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				706 + ---			
341 + ---				707 + ---			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
342 + ---				708 + ---			
MUEBLES Y ENSERES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
343 + ---				709 + ---			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
344 + ---				710 (-) ---			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
345 + ---				711 + ---			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
346 + ---				712 (-) ---			
OTROS ACTIVOS FIJOS				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
347 + ---				713 + ---			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
348 (-) ---				714 (-) ---			
TERRENOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
349 + ---				715 + ---			
OBRAS EN PROCESO				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
350 + ---				716 + ---			
TOTAL ACTIVO FIJO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
359 = ---				717 + ---			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				721 + 2.293,00			
371 + ---				722 + ---			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
373 + 511,47				723 + 14.000,00			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
375 + ---				725 + ---			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
377 + ---				727 + ---			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				COMBUSTIBLES			
378 (-) 511,47				729 + ---			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
379 = ---				731 + ---			
ACTIVO LARGO PLAZO				SUMINISTROS Y MATERIALES			
INVERSIONES LARGO PLAZO				733 + 155,00			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				734 + ---			
381 + ---				735 + ---			
OTRAS				TRANSPORTE			
382 + ---				736 + ---			
Cuentas y documentos por cobrar largo plazo				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
RELACIONADOS	LOCALES	383 + ---	737 + ---				
	DEL EXTERIOR	384 + ---	738 + ---				
NO RELACIONADOS	LOCALES	385 + ---	739 + ---				
	DEL EXTERIOR	386 + ---	740 + ---				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO				PARA CUENTAS INCOBRABLES			
RELACIONADOS	LOCALES	387 + ---	742 + 231,31				
	DEL EXTERIOR	388 + ---	743 + ---				
NO RELACIONADOS	LOCALES	389 + ---	744 + ---				
	DEL EXTERIOR	390 + ---	745 + ---				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS PROVISIONES			
391 (-) ---				746 + ---			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				LOCAL			
392 + ---				747 + ---			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				DEL EXTERIOR			
397 = ---				748 + ---			
TOTAL DEL ACTIVO				LOCAL			
398 = 33.449,73				749 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				750 + ---			
				COMISIONES			
				LOCAL			
				751 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				752 + ---			
				INTERESES BANCARIOS			
				LOCAL			
				753 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				754 + ---			
				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
				RELACIONADOS			
				LOCAL			
				755 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				756 + ---			
				NO RELACIONADOS			
				LOCAL			
				757 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				758 + ---			
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
				759 + ---			
				LOCAL			
				761 + ---			
				DEL EXTERIOR			
				762 + ---			
				GASTOS DE GESTIÓN			
				763 + ---			
				RELACIONADAS			
				764 + ---			
				NO RELACIONADAS			
				765 + ---			
				766 + ---			
				767 + ---			
				768 + ---			
				769 + ---			
				770 + ---			
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
				771 + ---			
				772 + ---			
				773 + ---			
				774 + ---			
				775 + ---			
				776 + 606,96			

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
						NO ACELERADA	785	+		786	+	332,74
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PUBLICOS	789	+		790	+	217,50
		NO RELACIONADOS	421	+	2.152,16	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	3.500,00	792	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	793	+		794	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	6.151,22	TOTAL COSTOS	797	=	22.481,00			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS	798	=	1.364,35			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)	799	=	22.336,35			
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			438	=	12.653,90	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		

PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799<0	901	-	24.760,89		
		DEL EXTERIOR	442	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	902	=			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		911	(-)			
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	912	(-)			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	913	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		914	+	6,13		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		915	+			
	DEL EXTERIOR	448	+			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		916	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x15%)+(813-816x15%))	917	+			
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		918	(-)			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		918	(-)			
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		920	+			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		921	(-)			
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		922	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+								
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE		929	=	24.760,89		
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA		930	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			489	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		941				
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		942		24.760,89		
OTROS PASIVOS			469	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		948	=	6.150,22		
TOTAL DEL PASIVO		438+489+479+469	498	=	12.653,90	(-) ANTIPO PAGADO		951	(-)			

PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		952	(-)	478,68		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		901	+	200,00		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		953	(-)			
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		903	(-)			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		954	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		908	+			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		955	(-)	176,24		
RESERVA LEGAL		907	+	222,90		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		956	(-)			
OTRAS RESERVAS		906	+			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	958	=	5.035,30		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		913	+	2.006,88		SALDO A FAVOR COMPAÑIA ANTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	960	=			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		915	(-)	165,00		ANTIPO PRÓXIMO AÑO		979	=	2.116,43		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		917	+	18.571,54								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		919	(-)									
TOTAL PATRIMONIO NETO		998	=	21.432,33								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		498+998	998	=	32.485,93	PAGO PREVIO (informativo)		980				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	897	USD		INTERES	898	USD		MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-897	902	=	5.035,30		
INTERÉS POR MORA							903	+			
MULTA							904	+			
TOTAL PAGADO							906	=	5.035,30		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							905	USD	5.035,30		
MEDIANTE COMPENSACIONES							906	USD			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							907	USD			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol No.	918	Resol 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.).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: OSCAR BONILLA RUC No. 1704161056