

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO 2008 **IMPORTE: SÍRVA SE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC 1792341236001 **INGENIERIA AVANZADA EN TECNOLOGIA LATEC S.A.** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL 203 EXPEDIENTE 7087858

**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>			

ESTADQ DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS	311	+	4.081,64	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+	50.476,08
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	EXPORTACIONES NETAS	602	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	313	240,00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603	+	-
	DEL EXTERIOR	314	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	604	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	605	+	-
	DEL EXTERIOR	316	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	606	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	317	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	+	-
	DEL EXTERIOR	318	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	608	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	609	+	-
	DEL EXTERIOR	320	-				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	301	(-)	-				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	2.086,49	<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>50.476,08</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	1.134,82				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	-				
MERCADERIAS EN TRÁNSITO	329	+	-				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-	COMPRA NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	8.746,04
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339	=	<b>7.542,95</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	706	(-)	-



COSTOS Y GASTOS							
COSTO				GASTO			
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	-				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	702	+	8.746,04				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	703	+	-				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	706	(-)	-				
<b>ACTIVO FIJO</b>	707	+	-				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	708	+	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	709	+	-
MUEBLES Y ENSERES	343	+	895,00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	706	(-)	-
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	346	+	1.250,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	348	+	17.848,21	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	3.039,82	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	3.000,00
TERRENOS	349	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	450,00
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	+	1.386,65
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	349	=	<b>16.923,39</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	-
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>	370	+	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	2.400,00
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	868,00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	704,18
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	-	COMBUSTIBLES	728	+	491,66
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	729	+	624,73
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	217,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	730	+	6.368,44
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	378	=	<b>651,00</b>	TRANSPORTE	731	+	159,62
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>	389	+	-				
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	-	PROVISIONES	732	+	-
OTRAS	382	+	-	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	733	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	383	-	PARA DESAHUCIO	734	+	-
	DEL EXTERIOR	384	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	735	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	-	OTRAS PROVISIONES	736	+	-
	DEL EXTERIOR	386	-	LOCAL	746	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	387	-	DEL EXTERIOR	747	+	-
	DEL EXTERIOR	388	-	COMISIONES	749	+	1.650,00
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	-	DEL EXTERIOR	751	+	-
	DEL EXTERIOR	390	-	LOCAL	753	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-	DEL EXTERIOR	755	+	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	INTERESES BANCARIOS	757	+	-
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	+	-	RELACIONADOS LOCAL	757	+	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	398	=	<b>25.147,34</b>	DEL EXTERIOR	759	+	-
				LOCAL	761	+	-
				DEL EXTERIOR	763	+	-
				RELACIONADAS	766	+	-
				NO RELACIONADAS	767	+	-

PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	411	+	-	OTRAS PERDIDAS	768	+	-
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	412	+	-	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	863,45
GASTOS DE GESTIÓN	415	+	-	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	416	+	-	GASTOS DE GESTIÓN			726,99
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			541,02

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		415	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	1559,74	778	+	-	1.142,41	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	-	780	+	-	-	
	DEL EXTERIOR	417	+	-		781	+	-	-	782	+	-	2.197,32	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	418	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	783	+	-	-	784	+	-	89,50	
	DEL EXTERIOR	419	+	-	ACELERADA	785	+	-	-	786	+	-	86,80	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	420	+	-	NO ACCELERADA	787	+	-	-	788	+	-	619,98
		DEL EXTERIOR	421	+	-	AMORTIZACIONES	789	+	-	-	790	+	-	1.300,00
	NO RELACIONADOS	LOCALES	422	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	791	+	-	-	792	+	-	616,18
		DEL EXTERIOR	423	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	797	+	-	2.465,38				

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+	-	-	TOTAL COSTOS	797	+	-	2.465,38				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	+	-	-	TOTAL GASTOS	800	+	-	18.850,49				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	426	+	-	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	+	-	43.515,87				
CREDITO A MUTUO	427	+	-	-									
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	428	+	-	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	801	+	-	-				
PROVISIONES	429	+	-	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	802	+	-	-				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430	+	-	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	803	+	-	-				

PASIVO LARGO PLAZO					<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799-0	801	+	-	6.960,21		
		DEL EXTERIOR	442	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	809-799-0	802	+	-	-		
NO RELACIONADOS	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	+	-	1.044,03		
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS DE INGRESOS EXENTOS		812	+	-	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	445	+	-	(-) 100% OTROS INGRESOS EXENTOS		813	+	-	-		
		DEL EXTERIOR	446	+	-	(+) GASTOS DEDUCIBLES DE LOS LOCALES		814	+	-	-		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	NO RELACIONADOS	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	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES EN EL EJERCICIO		817	+	-	-		
		DEL EXTERIOR	450	+	-	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)		818	+	-	-		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		819	+	-	-		
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		820	+	-	-		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453	+	-	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		821	+	-	-			
CREDITO A MUTUO	454	+	-	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		822	+	-	-			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+	-	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		823	+	-	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+	-	-									
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	-	-	UTILIDAD GRAVABLE	828	+	-	5.916,18				
OTRAS PROVISIONES	458	+	-	-	PÉRDIDA	829	+	-	-				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	459	+	-	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	+	-	887,43				
PASIVOS DIFERIDOS	479	+	-	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	+	-	5.028,75				
OTROS PASIVOS	480	+	-	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	843	+	-	1.257,19				
TOTAL DEL PASIVO	430+459+479+480	859	+	-	(-) ANTIPO PAGADO	861	+	-	-				

PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	+	-	1.134,82				
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	+	-	133,69				
RESERVA LEGAL	507	+	-	1.079,28	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	+	-	-				
OTRAS RESERVAS	508	+	-	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849-861-852-853-854-855-856-0	858	+	-	-			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	-	-									
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	+	-	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856-0	859	+	-	11,32			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	-	3.771,56									
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	+	-	-	ANTIPO PRÓXIMO AÑO	878	+	-	-				
TOTAL PATRIMONIO NETO	500	+	-	5.657,84									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	430+459+500	858	+	-	PAGO PREVIO (Informativo)	880	+	-	-				

<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 (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	897	USD	-	INTERÉS POR MORA	900	USD	-	MULTA	901	USD	-
TOTAL PAGADO	900	USD	-								
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											
MEDIANTE COMPENSACIONES											
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>						<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>											
903	N/C No	-	910	N/C No	-	912	N/C No	-	914	N/C No	-	916	Resol No.	-	918	Resol No.	-
906	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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: Hubén Suqullo Armas FIRMA CONTADOR: Miguel Suqullo O.

199 - Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1710218494 RUC No. 1701451187