

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO **2008**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  

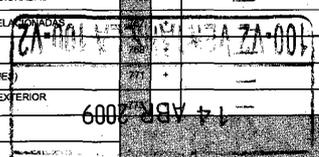
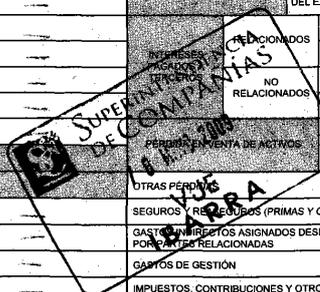
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC **1091720538001**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **FRANCIEL TRANSPORTES CIELO LINDO CIA. LDA**

203 EXPEDIENTE **15655**

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	912 +	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914 +	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>			<b>(01+912-913+914)</b>		

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>		
CAJA, BANCOS	311 +	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601 +	---
INVERSIONES CORRIENTES	312 +	---	EXPORTACIONES NETAS	602 +	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	313 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603 +	---
	NO RELACIONADOS	314 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	604 +	---
	RELACIONADOS	315 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS	605 +	---
	NO RELACIONADOS	316 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	606 +	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	317 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607 +	---
	NO RELACIONADOS	318 +	DE RECURSOS PÚBLICOS	608 +	---
	RELACIONADOS	319 +	DE OTRAS LOCALES	609 +	---
	NO RELACIONADOS	320 +	DEL EXTERIOR	610 +	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	611 +	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322 +	---	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	612 =
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323 +	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	701 +	---
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324 +	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	702 +	---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325 +	---	<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326 +	---			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327 +	---			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328 +	---			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329 +	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	---
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330 +	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704 +	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331 +	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 +	---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>332 =</b>	<b>---</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	706 (-)	---
<b>ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	707 +	---
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	708 +	---
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	709 +	---
MUEBLES Y ENSERES	343 +	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	710 (-)	---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 +	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	712 (-)	---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346 +	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	713 +	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	714 (-)	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)	---	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +	---
TERRENOS	349 +	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716 +	---
OBRAS EN PROCESO	350 +	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	717 +	---
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>351 =</b>	<b>---</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	718 +	---
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	719 +	---
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	352 +	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	720 +	---
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	353 +	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	721 +	---
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	354 +	---	COMBUSTIBLES	722 +	---
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	355 +	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	723 +	---
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	356 (-)	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	724 +	---
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>357 =</b>	<b>---</b>	TRANSPORTE	725 +	---
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			PARA JUBILACIÓN PATRONAL	726 +	---
INVERSIONES LARGO PLAZO	361 +	---	PARA DESAHUCIO	727 +	---
OTRAS	362 +	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	728 +	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	363 +	OTRAS PROVISIONES	729 +	---
	NO RELACIONADOS	364 +	LOCAL	730 +	---
	RELACIONADOS	365 +	DEL EXTERIOR	731 +	---
	NO RELACIONADOS	366 +	LOCAL	732 +	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	367 +	DEL EXTERIOR	733 +	---
	NO RELACIONADOS	368 +	LOCAL	734 +	---
	RELACIONADOS	369 +	DEL EXTERIOR	735 +	---
	NO RELACIONADOS	370 +	LOCAL	736 +	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	371 (-)	---	DEL EXTERIOR	737 +	---
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	372 +	---	LOCAL	738 +	---
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>373 =</b>	<b>---</b>	DEL EXTERIOR	739 +	---
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>(371+372-373)</b>	<b>374 =</b>	RELACIONADAS	740 +	---
<b>PASIVO</b>			NO RELACIONADAS	741 +	---
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			OTRAS PERCEPCIONES	742 +	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	411 +	SEGUROS Y RESERVAS (PRIMAS Y CESIONES)	743 +	---
	NO RELACIONADOS	412 +	GASTOS IMPUESTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	744 +	---
	RELACIONADOS	413 +	GASTOS DE GESTIÓN	745 +	---
	NO RELACIONADOS	414 +	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	746 +	---



20,00

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520	LOCALES	416	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	DEL EXTERIOR	418	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	781	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	783	+	784	+
				NO ACCELERADA				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+
	NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	790	+
	DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	792	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	TOTAL COSTOS	793	=		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS			794	= 20,00
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)		799	= 20,00
CREDITO 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		429	=	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	800-799-0	=	
	DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	800-799-0	=		20,00
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		(-)	
	DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		+		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		+	
	DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((B12x15%)+(B13x16)x19%)	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		(-)	
	DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		(-)		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		+		
CREDITO A MUTUO		454	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		(-)		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	UTILIDAD GRAVABLE				
OTRAS PROVISIONES		458	+	PÉRDIDA				20,00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				
PASIVOS DIFERIDOS		460	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				
OTROS PASIVOS		461	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				
TOTAL DEL PASIVO		462+463+464	=	(-) ANTICIPO PAGADO				
PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		601	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		602	(-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		603	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				
RESERVA LEGAL		604	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				
OTRAS RESERVAS		605	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	800-801-802-803-804-805-806-807	=		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		606	+					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		607	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856-857	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		608	+	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		609	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO		610+611	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		612+613	=	PAGO PREVIO (Informativo)				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)										
IMPUESTO	881	USD		INTERÉS	886	USD		MULTA		USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Sueldo de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)										
TOTAL IMPUESTO A PAGAR								859-887		
INTERÉS POR MORA										
MULTA										
TOTAL PAGADO										
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										
MEDIANTE COMPENSACIONES										
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES					
N/C No.	910	USD		N/C No.	911	USD		Resol. No.		

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: LUCIA CERVILLO GOMEZ  
 FIRMA CONTADOR: LUCIA CERVILLO G.

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 110000219022P RUC No.: 110000219022P

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

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
 8000 BARRA / 81  
 VUE  
 BARRA

BANCO DE GUAYACIL S.A.  
 14 ABR 2009

20090414  
 IDIAL  
 I.V.A. 0%