

| RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520 | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----|--|---|-----------------------------------|---------|---------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | LOCALES | 415 | + | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | 776 | |
| | DEL EXTERIOR | 416 | + | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 778 | + | 780 | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 417 | + | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | ACCELERADA | 781 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 418 | + | | NO ACCELERADA | 783 | + | 784 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 419 | + | AMORTIZACIONES | 795 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 420 | + | SERVICIOS PÚBLICOS | 797 | + | 798 |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 421 | + | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 799 | + | 790 |
| | | DEL EXTERIOR | 422 | + | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | + | 782 |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 423 | + | TOTAL COSTOS | 797 | - | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 424 | + | TOTAL GASTOS | | | 799 | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 425 | + | TOTAL COSTOS Y GASTOS | | (797+799) | 799 | |
| 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 | = | 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 | + | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | 443 | + | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 699-799-0 | | 801 | |
| | DEL EXTERIOR | 444 | + | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 699-799-0 | | 802 | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | LOCALES | 445 | + | (-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | 811 (-) | |
| | DEL EXTERIOR | 446 | + | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | campo 608 | | 812 (-) | |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALES | 447 | + | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | campo 609+610+611+612 | | 813 (-) | |
| | DEL EXTERIOR | 448 | + | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | | 814 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 449 | + | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | 815 | |
| | | DEL EXTERIOR | 450 | + | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 816 | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 451 | + | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | Fórmula ((812x15%)+(813-816x15%)) | | 817 |
| | | DEL EXTERIOR | 452 | + | (-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | 818 (-) |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 453 | + | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | | 819 (-) | |
| CRÉDITO A MUTUO | | 454 | + | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | 820 | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | 455 | + | (-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | | | 821 (-) | |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | 456 | + | (-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | | | 822 (-) | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | 457 | + | UTILIDAD GRAVABLE | | | 823 | |
| OTRAS PROVISIONES | | 458 | + | PÉRDIDA | | | 824 | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | 459 | = | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | 825 | |
| PASIVOS DIFERIDOS | | 479 | + | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | 826 | |
| OTROS PASIVOS | | 480 | + | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | | 827 | |
| TOTAL DEL PASIVO | | 439+459+479+480 | = | (-) ANTIPOCO PAGADO | | | 828 (-) | |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | 501 | + | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | | 829 (-) | |
| (-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | 502 (-) | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | | 830 (-) | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | 503 | + | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | | 831 (-) | |
| RESERVA LEGAL | | 504 | + | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | | 832 (-) | |
| OTRAS RESERVAS | | 505 | + | (-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | | | 833 (-) | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 513 | + | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | | 834 | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | 515 (-) | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 < 0 | | 835 | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 517 | + | ANTIPOCO PRÓXIMO AÑO | | | 836 | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | 519 (-) | | PAGO PREVIO (Informativo) | | | 837 | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 501 | = | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 439+459 | = | | | | | |

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

| | | | | | | | | |
|----------|-----|-----|---------|-----|-----|-------|-----|-----|
| IMPUESTO | 897 | USD | INTERÉS | 898 | USD | MULTA | 899 | USD |
|----------|-----|-----|---------|-----|-----|-------|-----|-----|

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

| | | | |
|---|---------|-----|-----|
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 859-897 | 902 | + |
| INTERÉS POR MORA | | 903 | + |
| MULTA | | 904 | + |
| TOTAL PAGADO | | 906 | = |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | 905 | USD |
| 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 |
| 909 | USD | 911 | USD | 913 | USD | 915 | USD |
| | | | | | | 917 | USD |
| | | | | | | 918 | 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 CONTADOR _____
 NOMBRE _____ NOMBRE _____
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte _____ RUC No _____