

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520
 199 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL 203 EXPEDIENTE

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			015 = (011+012+013+014)

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 + 758,865.75
CAJA, BANCOS	311 + 18,444.53	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 + 648.84
INVERSIONES CORRIENTES	312 +	EXPORTACIONES NETAS	603 +
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 +
	DEL EXTERIOR	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	NO RELACIONADOS LOCALES	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 + 280.95
	DEL EXTERIOR	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 +
	DEL EXTERIOR	DE RECURSOS PÚBLICOS	609 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	NO RELACIONADOS LOCALES	DE OTRAS LOCALES	610 +
	DEL EXTERIOR	DE DEL EXTERIOR	611 +
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-) 1,767.24	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	612 +
(-) IMPUESTO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +	OTRAS RENTAS EXENTAS	613 +
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 + 3,271.01	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612 609 = 759,735.52
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691 +
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692 +
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328 + 112,699.00		

COSTOS Y GASTOS	
COSTO	GASTO
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 + 117,213.46
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 + 225,607.42
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 + 306,749.12
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-) 112,699.00
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708 (-)
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +	117,213.46	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	225,607.42	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	306,749.12	704 +
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)	112,699.00	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708 (-)		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +		716 + 50,885.31
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +		718 + 7,521.76
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +		720 + 8,944.17
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +		722 + 9,616.26
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +		724 +
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725 +		726 + 26,000.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +		728 + 22,012.57
COMBUSTIBLES	729 +		730 + 1,990.65
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +		732 + 6,641.33
SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +		734 + 2,897.61
TRANSPORTE	735 +		736 + 2,523.05
PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +		738 +
PARA DESAHUCIO	739 +		740 +
PARA CUENTAS INCOBRABLES	742 +		743 + 657.02
OTRAS PROVISIONES	745 +		746 +
ARRENDAMIENTO DE BIENES DEL EXTERIOR	748 +		749 +
COMISIONES LOCAL	749 +		750 + 14,196.68
DEL EXTERIOR	751 +		752 +
INTERESES BANCARIOS LOCAL	753 +		754 + 5,008.31
DEL EXTERIOR	755 +		756 +
RELACIONADOS LOCAL	757 +		758 +
DEL EXTERIOR	759 +		760 +
NO RELACIONADOS LOCAL	761 +		762 +
DEL EXTERIOR	763 +		764 +
RELACIONADAS	765 +		766 +
NO RELACIONADAS	767 +		768 +
OTRAS PERDIDAS	769 +		770 +
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +		772 + 1,268.45
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +		774 +
GASTOS DE GESTIÓN	775 +		776 + 1,182.62
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	778 +		779 + 1,282.75

ACTIVO LARGO PLAZO		PASIVO	
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381 +	PASIVO CORRIENTE	
OTRAS	382 +	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTAS CORRIENTE	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	RELACIONADOS LOCALES	411 +
	DEL EXTERIOR	DEL EXTERIOR	412 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS LOCALES	NO RELACIONADOS LOCALES	413 + 100,111.33
	DEL EXTERIOR	DEL EXTERIOR	414 +
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	381 (-)	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392 +		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397 =		
TOTAL DEL ACTIVO	338+389+379+397 398 = 224,941.69		

INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381 +		
OTRAS	382 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	383 +	
	DEL EXTERIOR	384 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS LOCALES	385 +	
	DEL EXTERIOR	386 +	
	RELACIONADOS LOCALES	387 +	
	DEL EXTERIOR	388 +	
	NO RELACIONADOS LOCALES	389 +	
	DEL EXTERIOR	390 +	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	381 (-)		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392 +		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397 =		
TOTAL DEL ACTIVO	338+389+379+397 398 = 224,941.69		

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	25 137,89	GASTOS DE VIAJE	777	4834,47
		DEL EXTERIOR	416		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	
		DEL EXTERIOR	418		NO ACCELERADA	783	5003,08
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419		AMORTIZACIONES	785	
		DEL EXTERIOR	420		SERVICIOS PUBLICOS	787	6.999,39
		LOCALES	421	18 491,41	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	22029,14
		DEL EXTERIOR	422		PAGOS POR OTROS BIENES	791	13152,71
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423		TOTAL COSTOS	797	536 874,00
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	1382,58	TOTAL GASTOS	798	213 647,33
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425		TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)	799	750 518,33
CREDITO A MUTUO			426				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	5 475,97	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
PROVISIONES			428	3 947,99	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	154 547,17	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	

PASIVO LARGO PLAZO					CONCILIACION TRIBUTARIA		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		LOCALES	441		UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	9 217,19
		DEL EXTERIOR	442		PERDIDA DEL EJERCICIO	802	
		LOCALES	443		(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	811	(-) 1382,58
		DEL EXTERIOR	444		(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608	812	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALES	445		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 609+610+611+612	813	(-)
		DEL EXTERIOR	446		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814	2 154,22
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		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		LOCALES	449		(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((B12x15%)+(B13-B16)x15%)	817	
		DEL EXTERIOR	450		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	818	(-)
		LOCALES	451		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	819	(-)
		DEL EXTERIOR	452		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	820	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	821	(-)
CREDITO A MUTUO			454	54 435,77	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	822	(-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455				
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			456		UTILIDAD GRAVABLE	829	9 988,83
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457		PERDIDA	838	
OTRAS PROVISIONES			458		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	54 435,77	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	9 988,83
PASIVOS DIFERIDOS			479		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	848	2 497,21
OTROS PASIVOS			489		(-) ANTICIPO PAGADO	861	(-) 328,92
TOTAL DEL PASIVO		439+468+479+489	489	208 982,94	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-) 5 349,75

PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)	
CAPITAL SUSCRITO V/O ASIGNADO		801	400,00		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)	
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		803	(-)		(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-) 89,55	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		806			(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	856	(-)	
RESERVA LEGAL		807	120,00		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0	858	
OTRAS RESERVAS		809			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0	889	3 271,01
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		813	10 221,35		ANTICIPO PROXIMO AÑO	878	117,60	
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		815	(-)					
UTILIDAD DEL EJERCICIO		817	5 217,40					
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		819	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO		898	15 958,75					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		488+898	988	224 941,69	PAGO PREVIO (Informativo)	890		

DETALLE DE IMPUTACION 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		859-807	902	
INTERES POR MORA			903	
MULTA			904	
TOTAL PAGADO			908	
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			
808	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	916	Rosal No.
909	USD	911	USD	913	USD	917	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: _____ FIRMA CONTADOR: _____

NOMBRE: _____ NOMBRE: _____

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: _____ 199 RUC No.: _____ 0 0 1