

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

190 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 10911722352001202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL *Sa... S... S...* EXPEDIENTE

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)			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES	
		DEL EXTERIOR	320	+		DEL EXTERIOR	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				SUMAR DEL 801 AL 812			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES							
TOTAL ACTIVO CORRIENTE							

COSTOS Y GASTOS					
		COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				701	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				702	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				703	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				705 (-)	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				706	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				707	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				708	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				709 (-)	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				710	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				713 (-)	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				714	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				716 (-)	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				718	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				719	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				721	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				722	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				723	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				725	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				727	
COMBUSTIBLES				728	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				731	
SUMINISTROS Y MATERIALES				733	
TRANSPORTE				736	
PARA JUBILACIÓN PATRONAL				737	
PARA DESAHUCIO				740	
PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	
OTRAS PROVISIONES				743	
LOCAL				745	
DEL EXTERIOR				747	
LOCAL				749	
DEL EXTERIOR				751	
LOCAL				753	
DEL EXTERIOR				755	
LOCAL				757	
DEL EXTERIOR				759	
LOCAL				761	
DEL EXTERIOR				763	
RELACIONADAS				765	
NO RELACIONADAS				767	
OTRAS PÉRDIDAS				769	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				771	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				773	
GASTOS DE GESTIÓN				775	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				779	

ACTIVO FIJO			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			
MUEBLES Y ENSERES			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL			
OTROS ACTIVOS FIJOS			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			
TERRENOS			
OBRAS EN PROCESO			
TOTAL ACTIVO FIJOS			

ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			

ACTIVO LARGO PLAZO			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		PROVISIONES
	OTRAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	ARRENDAMIENTO MERCANTIL
		DEL EXTERIOR	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	
		DEL EXTERIOR	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	COMISIONES
		DEL EXTERIOR	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	
		DEL EXTERIOR	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			
TOTAL DEL ACTIVO			

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	OTRAS PÉRDIDAS
		DEL EXTERIOR	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	
		DEL EXTERIOR	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
GASTOS DE GESTIÓN			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS				INTERESES BANCARIOS	
				INTERESES PAGADOS A TERCEROS	
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS				RELACIONADOS	
				NO RELACIONADOS	
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS				RELACIONADAS	
				NO RELACIONADAS	

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2009-1520		LOCALS		415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR		416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACELERADA NO ACELERADA	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR		418	+			783	+		784	+	
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	797	=			=	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+		TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	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		441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR		442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	=			
		NO RELACIONADOS		443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=			
		DEL EXTERIOR		444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS		446	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
		DEL EXTERIOR		446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
		DEL EXTERIOR		448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS		449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
		DEL EXTERIOR		450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+(813-818)x15%)		817	+			
		NO RELACIONADOS		451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
		DEL EXTERIOR		452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
CRÉDITO A MUTUO				454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				456	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				457	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=			
OTRAS PROVISIONES				458	+		PÉRDIDA		830	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				469	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841				
PASIVOS DIFERIDOS				479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842				
OTROS PASIVOS				489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=			
TOTAL DEL PASIVO				499	=	439+469+479+489	(-) ANTIPO PAGADO		851	(-)			
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+	400 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	(-)			
RESERVA LEGAL				507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
OTRAS RESERVAS				508	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				513	+								
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	868	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO				517	+								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				519	(-)		ANTIPO PRÓXIMO AÑO		879	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO				598	=	400 00							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				499+598	=	400 00	PAGO PREVIO (Informativo)		890				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	887	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	+	
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTA		904	+	
TOTAL PAGADO		908	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		906	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
916	Resol No.	918	Resol No.	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]
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: **POLIGRÁFICA C.A.** / NOMBRE: **Dario Pazmino**

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **198 0205901** / 199 RUC No.: **199 0205901**