



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

10

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1792104130001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

VINUEZA & DELGADO CIA. LTDA.

203 EXPEDIENTE

JSB751

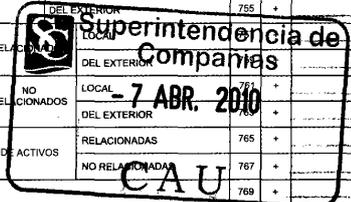
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

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)			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO				INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS				
CAJA, BANCOS	311	+	800,00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+	
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	
		DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DE OTRAS LOCALES	611	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		DEL EXTERIOR	612	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+		COSTO		GASTO		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	800,00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)		
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+		
MUEBLES Y ENSERES	343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)		
MADUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	716	
TERRENOS	349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	718	
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	720	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	722	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	724	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	726	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	728	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	729	+	730	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	732	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	734	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=		TRANSPORTE	735	+	736	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	738	
INVERSIONES LARGO PLAZO				PROVISIONES	739	+	740	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+		PARA DESAHUCIO	741	+	742	
OTRAS	382	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	743	+	744	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	745	+	746
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	747	+	748
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	749	+	750
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	751	+	752
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	753	+	754
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	755	+	756
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	757	+	758
		DEL EXTERIOR	390	+	LOCAL	759	+	760
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		DEL EXTERIOR	761	+	762	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		RELACIONADAS	763	+	764	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=		NO RELACIONADAS	765	+	766	
TAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	=	800,00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	767	+	768	
PASIVO				OTRAS PÉRDIDAS				
ACTIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS				
PASIVOS Y DEBITOS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	772
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	774
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN			775
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			776

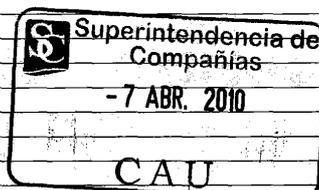


RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520		LOCALS	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+	782
		DEL EXTERIOR	418	+		NO ACCELERADA	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		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALS	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	=
		DEL EXTERIOR	442	+	PERDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	
		NO RELACIONADOS	LOCALS	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	
		DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALS	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+
		DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x19%)+(813-816)x15%)	817	+	
		NO RELACIONADOS	LOCALS	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	+	PERDIDA		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		439+469+479+489	499	=	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	800,00	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	+					
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+					
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=	PAGO PREVIO (Informativo)		890	=	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	
IMPUESTO	897 USD
INTERÉS	898 USD
MULTA	899 USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	898-897
INTERÉS POR MORA	903
MULTA	904
TOTAL PAGADO	909
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
916 Resol No	918 Resol No	917 USD	919 USD

DECLARÓ 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: *Fernando Delgado*
 Firma Contador: *Mercedes Pinto*

NOMBRE: **FERNANDO DELGADO** NOMBRE: **MERCEDES PINTO**
 198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0101811495** 199 RUC No.: **1308962681001**