

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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 **1772110483001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **PERFOCONSUL CIA. LDA.** 203 EXPEDIENTE **153904**

**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	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			
				018 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	52,678.81	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	---		
<b>INVERSIONES CORRIENTES</b>				<b>EXPORTACIONES NETAS</b>					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	---
	DEL EXTERIOR	314	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	812.80	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	---	
	DEL EXTERIOR	316	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	---
	DEL EXTERIOR	318	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	DE OTRAS LOCALES	610	+	---	
	DEL EXTERIOR	320	+	---	DEL EXTERIOR	611	+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	3,695.97	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>699</b>	=	<b>94,930.00</b>		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	526.41	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	681	+	---		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	682	+	---		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---	<b>COSTOS Y GASTOS</b>					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	---	<b>INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---	701	+	---	<b>GASTO</b>		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	702	+	42,377.19	<b>GASTO</b>		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	17,377.73	703	+	---	<b>GASTO</b>		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	704	+	---	<b>GASTO</b>		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>338</b>	=	<b>59,451.97</b>	705 (-)	+	---	<b>GASTO</b>		

<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	706	+	---	<b>GASTO</b>	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	707	+	---	<b>GASTO</b>	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	---	708	+	---	<b>GASTO</b>	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)	---	<b>GASTO</b>	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	<b>GASTO</b>	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)	---	<b>GASTO</b>	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	<b>GASTO</b>	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	---	<b>GASTO</b>	
TERRENOS	349	+	---	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	718 +	
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	719 +	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>360</b>	=	<b>---</b>	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	720 +	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				<b>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</b>				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	721	+	7,177.03	722 +	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	---	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	724 +	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	177.70	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	726 +	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	3,936.24	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)	+	76.00	729	+	13.39	730 +	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	=	<b>101.70</b>	COMBUSTIBLES	729	+	731 +	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD</b>				
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	731	+	663.88	
	OTRAS	382	+	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	567.63
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	---	734	+	4,212.21
	DEL EXTERIOR	384	+	---	TRANSPORTE	736	+	20,000.00
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	737	+	---	
	DEL EXTERIOR	386	+	---	739	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	740	+	---
	DEL EXTERIOR	388	+	---	741	+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	742	+	---	
	DEL EXTERIOR	390	+	---	743	+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391 (-)	+	---	744	+	---		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	745	+	---		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	=	<b>---</b>	746	+	---		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>338+360+379+397</b>	=	<b>59,553.67</b>	747	+	---		

<b>PASIVO</b>				<b>PROVISIONES</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	---	739	+
	DEL EXTERIOR	412	+	---	740	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	7,160.12	741	+	---
	DEL EXTERIOR	414	+	---	742	+	---
				PARA DESARROLLO			
				PARA CUENTAS INCOBRABLES			
				OTRAS PROVISIONES			
				ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
				COMISIONES			
				INTERESES BANCARIOS			
				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
				RELACIONADOS			
				NO RELACIONADOS			
				RELACIONADAS			
				NO RELACIONADAS			
				OTRAS PÉRDIDAS			
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
				GASTOS DE GESTIÓN			
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	*	---	GASTOS DE VIAJE	777	*	63,78	778	*	4,901,23
		DEL EXTERIOR	416	*	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	*	---	780	*	1,491,33
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*	48,206,59	DEPRECIACION 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	*	86,40
		DEL EXTERIOR	420	*	---	SERVICIOS PUBLICOS	787	*	---	788	*	1,741,31
		NO RELACIONADOS	421	*	2,421,07	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	*	31,80	790	*	21,976,61
		DEL EXTERIOR	422	*	---	PAGOS POR OTROS BIENES	791	*	---	792	*	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO						423	*	---	TOTAL COSTOS	797	*	87,709,32
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO						424	*	---	TOTAL GASTOS	798	*	33,712,34
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						425	*	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)	799	*	123,422,16
CREDITO A MUTUO						426	*	---				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO						427	*	26,737,50	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	*	---
PROVISIONES						428	*	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	*	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE						438	*	87,535,07	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	*	---

PASIVO LARGO PLAZO															
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	*	---	CONCILIACION TRIBUTARIA									
		DEL EXTERIOR	442	*	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO			699-799-0	801	*	---			
		NO RELACIONADOS	443	*	---	PERDIDA DEL EJERCICIO			699-799-0	802	*	26,472,16			
		DEL EXTERIOR	444	*	---	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES			811	(-)					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	*	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			campo 608	812	(-)	---			
		DEL EXTERIOR	446	*	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			campo 609+610+611+612	813	(-)	---			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	*	---	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	*	19,933,31				
		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	*	---	(+ PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+(813-815x15%))			817	*	---				
		NO RELACIONADOS	451	*	---	(-) AMORTIZACION 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	*	---	
CREDITO A MUTUO						454	*	---	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)	---	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO						455	*	---	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)	---	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL						456	*	---							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO						457	*	---	UTILIDAD GRAVABLE			823	*	---	
OTRAS PROVISIONES						458	*	---	PERDIDA			828	*	9,236,65	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						468	*	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841	*	---	
PASIVOS DIFERIDOS						479	*	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842	*	---	
OTROS PASIVOS						480	*	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	*	---	
TOTAL DEL PASIVO						438+468+479+480	489	*	87,535,07	(-) ANTICIPO PAGADO			861	(-)	---

PATRIMONIO NETO															
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO						501	*	102,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)	468,00	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA						503	(-)	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)	---	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION						505	*	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			854	(-)	---	
RESERVA LEGAL						507	*	5,43	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			855	(-)	---	
OTRAS RESERVAS						509	*	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES			856	(-)	---	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES						513	*	103,13	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0	858	*	---
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						515	(-)	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	868	*	468,60
UTILIDAD DEL EJERCICIO						517	*	---	ANTICIPO PROXIMO AÑO			879	*	396,17	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO						519	(-)	28,492,16							
TOTAL PATRIMONIO NETO						598	*	27,131,60							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						438+468+479+480+598	599	*	37,353,47	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						859-897	902	*				
INTERES POR MORA							903	*				
MULTA							904	*				
TOTAL PAGADO							905	USD				
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							906	USD				
MEDIANTE COMPENSACIONES							907	USD				
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							908	USD				

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO											
808	NIC No	810	NIC No	812	NIC No	814	NIC No	816	Resol No.	818	Resol No.
908	USD	911	USD	913	USD	915	USD	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]*  
 FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: MARCELO TORRINO  
 NOMBRE: XIMENA FREIRE

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 14 10 4 5 2 3 6 8 1  
 RUC No.: 1 5 1 1 0 0 0 7 9 2 0 0 1