

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 AÑO **2008** IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 RUC **17921122007001** RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **PERSONAL PUNTO S.A.** EXPEDIENTE **19316**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	-----	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	916	+	-----
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-----	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	917	+	-----
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011-012)/(916-917)			

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			
CLIENTES Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	013	+	-----	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
	DEL EXTERIOR	014	+	-----	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
NO RELACIONADOS	LOCALES	015	+	-----	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
	DEL EXTERIOR	016	+	-----	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	017	+	-----	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
	DEL EXTERIOR	018	+	-----	DE RECURSOS PÚBLICOS		
NO RELACIONADOS	LOCALES	019	+	-----	DE OTRAS LOCALES		
	DEL EXTERIOR	020	+	-----	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 901 AL 915			
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 TRANSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES							
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				(-)			
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
MUEBLES Y ENSERES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
TOTAL ACTIVO FIJOS				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				SUMINISTROS Y MATERIALES			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				TRANSPORTE			
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				PARA DESAHUCIO			
OTRAS				PARA CUENTAS INCOBRABLES			
CLIENTES Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	021	+	-----	OTRAS PROVISIONES	
	DEL EXTERIOR	022	+	-----	LOCAL		
NO RELACIONADOS	LOCALES	023	+	-----	DEL EXTERIOR		
	DEL EXTERIOR	024	+	-----	LOCAL		
RELACIONADOS	LOCALES	025	+	-----	DEL EXTERIOR		
	DEL EXTERIOR	026	+	-----	LOCAL		
NO RELACIONADOS	LOCALES	027	+	-----	DEL EXTERIOR		
	DEL EXTERIOR	028	+	-----	LOCAL		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				RELACIONADOS			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				NO RELACIONADOS			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				(-)			
TOTAL DEL ACTIVO				10.000,00			

PASIVO

PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS			
CLIENTES Y DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTAS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	029	+	-----	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	
	DEL EXTERIOR	030	+	-----	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		
NO RELACIONADOS	LOCALES	031	+	-----	GASTOS DE GESTIÓN		
	DEL EXTERIOR	032	+	-----	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE				448,97			

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		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	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	417	+	---	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	---	782	+	---
		DEL EXTERIOR	418	+	---		ACELERADA	783	+	---	784	+
		NO ACCELERADA										
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	---	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+	---
		DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	---	788	+	---
		NO RELACIONADOS	421	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	---	790	+	423,64
		DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	---	792	+	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	---	TOTAL COSTOS	793	=	---			
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	---	TOTAL GASTOS	794	=	---	795	=	1.729,06
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	=	---	798	=	1.729,06
CRÉDITO A MUTUO			426	+	---							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						
PROVISIONES			428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=	1.729,06	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						

PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACION TRIBUTARIA						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	430	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	609/799d					
		DEL EXTERIOR	431	+	---	PERDIDA DEL EJERCICIO	609/799d					
		NO RELACIONADOS	432	+	---	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES						1.729,06
		DEL EXTERIOR	433	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS	434	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612					
		DEL EXTERIOR	435	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	436	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						
		DEL EXTERIOR	437	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	438	+	---	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((B12x15%)+(B13x816x15%))					
		DEL EXTERIOR	439	+	---	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						
		NO RELACIONADOS	440	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						
		DEL EXTERIOR	441	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			442	+	---	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						
CRÉDITO A MUTUO			443	+	---	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			444	+	---							
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			445	+	---							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			446	+	---	UTILIDAD GRAVABLE						
OTRAS PROVISIONES			447	+	---	PERDIDA						1.729,06
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			448	=	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						
PASIVOS DIFERIDOS			449	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE						
OTROS PASIVOS			450	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO						
TOTAL DEL PASIVO			451	=	1.729,06	(-) ANTIPO PAGO						

PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					10.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTECIPADOS						
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION						(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						
RESERVA LEGAL						(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES						
OTRAS RESERVAS						IMPUESTOS A LA RENTA A PAGAR						
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES												
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						SALDO EJERCICIO ANTERIOR						
UTILIDAD DEL EJERCICIO												
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO					1.729,06	IMPUESTO PROXIMO AÑO						
TOTAL PATRIMONIO NETO					8.270,94							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					10.000,00	PAGO PREVIO (Informativo)						

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO		897	USD	INTERES		898	USD	MULTA		899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Fuera de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										898-897	+	---
INTERES POR MORA											+	---
MULTA											+	---
TOTAL PAGADO												
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											USD	---
MEDIANTE COMPENSACIONES											USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											USD	---

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO											
NIC No		NIC No		NIC No		NIC No		Resol No.		Resol No.	
USD		USD		USD		USD		USD		USD	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD QUE DE ELLA SE DERIVA DE LA LEY 101 DE LA L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: LAZARNA VILLACRESÉS ANDRÉS GIOVANNI UNIFORME A DONISA ZIZIANA

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1709730619 RUC No. 1002325262001

9076384775124 16:10:15 2009/05/29 ALBANN
 ON IMPUESTOS S.R.I. COLON 0064
 0.00 SERVIPAGOS
 Sticker: 361650078226