

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 159880

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1792131804001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL EPCYS COMERCIALIZADORA SA

203 EXPEDIENTE 7176487

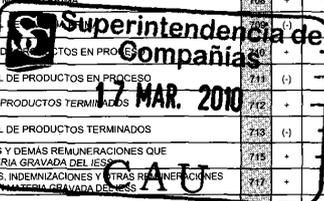
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

| | | | | | | | |
|---|-----|---|--|--|-----|---|--|
| ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 911 | + | | INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 913 | + | |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 912 | + | | EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 914 | + | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | | | (011+012+013+014) | | | |

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | | |
|---|-----------------|--------------|------------|---|---|--|------------|-----|--|
| ACTIVO CORRIENTE | | | | INGRESOS | | | | | |
| CAJA, BANCOS | 310 | + | 8.237,77 | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 901 | + | 248.812,18 | | |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | + | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 902 | + | 139.029,39 | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 313 | + | 18.867,00 | EXPORTACIONES NETAS | 903 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 314 | + | | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 904 | + | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 315 | + | | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 905 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 316 | + | | OTRAS RENTAS GRAVADAS | 906 | + | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 317 | + | | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 907 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 318 | + | | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 908 | + | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 319 | + | | DE RECURSOS PÚBLICOS | 909 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 320 | + | | DE OTRAS LOCALES | 910 | + | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | (-) | | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR | 911 | + | | | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 323 | + | | OTRAS RENTAS EXENTAS | 912 | + | | | |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | 2.776,99 | TOTAL INGRESOS | 990 | = | 387.841,57 | | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | + | | SUMAR DEL 901 AL 912 | | | | | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | + | | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | 901 | | | | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | + | | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 902 | | | | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 | + | 92.500,00 | 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 | 338 | = | 122.380,97 | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | | | |
| ACTIVO FIJO | | | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 706 | + | 75.803,80 | | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 341 | + | | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | + | 318.541,20 | | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 342 | + | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | + | | | |
| MUEBLES Y ENSERES | 343 | + | | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 709 | (-) | 92.500,00 | | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 344 | + | 22.277,23 | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | + | | | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 345 | + | 6.530,92 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 711 | (-) | | | |
| VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL | 346 | + | 66.363,23 | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | + | | | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 347 | + | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 713 | (-) | | | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 348 | (-) | 13.806,74 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IMPUESTO A LA RENTA | 714 | + | 19.800,00 | | |
| TERRENOS | 349 | + | | BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IMPUESTO A LA RENTA | 715 | + | | | |
| OBRAS EN PROCESO | 350 | + | | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 716 | + | 2.405,70 | | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | 358 | = | 81.365,24 | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | | | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 722 | + | | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 371 | + | | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 723 | + | | | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 373 | + | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 727 | + | | | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 375 | + | | COMBUSTIBLES | 729 | + | | | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | + | 1.494,49 | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | | | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | (-) | | SUMINISTROS Y MATERIALES | 735 | + | 5.242,00 | | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 378 | = | 1.494,49 | TRANSPORTE | 736 | + | 31.000,00 | | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | PROVISIONES | | | | | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | 381 | + | | PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 737 | + | | | |
| OTRAS | 382 | + | | PARA DESAHUCIO | 738 | + | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 383 | + | PARA CUENTAS INCOBRABLES | 742 | + | | |
| | | DEL EXTERIOR | 384 | + | OTRAS PROVISIONES | 743 | + | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 385 | + | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 386 | + | LOCAL | 745 | + | 748 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 387 | + | DEL EXTERIOR | 747 | + | 748 | |
| | | DEL EXTERIOR | 388 | + | COMISIONES | | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 389 | + | LOCAL | 749 | + | 750 | |
| | | DEL EXTERIOR | 390 | + | DEL EXTERIOR | 751 | + | 752 | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 391 | (-) | | INTERESES BANCARIOS | | | | | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | 392 | + | | LOCAL | 753 | + | 754 | | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | 397 | = | | DEL EXTERIOR | 755 | + | 756 | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 339+369+378+397 | = | 205.240,78 | RELACIONADAS | 765 | + | 766 | | |
| PASIVO | | | | PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | OTRAS PÉRDIDAS | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE | 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 | + | 776 | |
| | | DEL EXTERIOR | 414 | + | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 776 | + | 777 | |



| | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------|-----|---|------------|--|-----|---|-----------|
| RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520 | LOCALS | 415 | + | | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 416 | + | | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 778 | + | |
| | LOCALS | 417 | + | | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA | 781 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 418 | + | | NO ACCELERADA | 783 | + | 13.806,74 |
| | LOCALS | 419 | + | 141.570,91 | AMORTIZACIONES | 785 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 420 | + | | SERVICIOS PÚBLICOS | 787 | + | |
| | LOCALS | 421 | + | | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 790 | + | 399,57 |
| | DEL EXTERIOR | 422 | + | | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | + | |

| | | | | | | | |
|--|-----|---|------------|---|-----|---|------------|
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | 403 | = | 2.810,17 | TOTAL GASTOS | 789 | = | 301.845,00 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 424 | + | 2.011,88 | TOTAL GASTOS Y GASTOS | 788 | = | 42.384,01 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 405 | + | | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 788 | = | 374.429,01 |
| CREDITO A MUTUO | 406 | + | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | 427 | + | 740,28 | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 794 | | |
| PROVISIONES | 428 | + | | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSAnte (INFORMATIVO) | 795 | | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 438 | = | 187.581,99 | 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 | = | 13.412,56 |
| | | DEL EXTERIOR | 442 | + | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 699-799-0 | 802 | = | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 445 | + | (-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | 811 | (-) | 2.011,88 |
| | | DEL EXTERIOR | 444 | + | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | campo 608 | 812 | (-) | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | LOCALS | 446 | + | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | campo 609+610+611+612 | 813 | (-) | | |
| | DEL EXTERIOR | 447 | + | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | 814 | + | | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | DEL EXTERIOR | 448 | + | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | 815 | + | | |
| | LOCALS | 449 | + | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 816 | + | | |
| | DEL EXTERIOR | 450 | + | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%) | 817 | + | | |
| | 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 | + | | |
| CREDITO 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 | + | | UTILIDAD GRAVABLE | 829 | = | 11.400,68 |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | 457 | + | | PÉRDIDA | 830 | = | |
| OTRAS PROVISIONES | 458 | + | | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 841 | | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | 468 | = | | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | 842 | | |
| PASIVOS DIFERIDOS | 475 | + | | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | 848 | = | 2.810,17 |
| OTROS PASIVOS | 499 | + | | (-) ANTICIPO PAGADO | 851 | (-) | |
| TOTAL DEL PASIVO | 499+468+475+499 | = | 187.581,99 | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | 852 | (-) | 2.776,88 |
| PATRIMONIO NETO | | | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS | 853 | (-) | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | 501 | + | 10.000,00 | (-) RETENCIONES POR INGRESOS EXENTOS | 854 | (-) | |
| (-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 503 | (-) | | (-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | 855 | (-) | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505 | + | | (-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | 856 | (-) | |
| RESERVA LEGAL | 507 | + | 1.388,35 | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 859 | = | 73,91 |
| OTRAS RESERVAS | 508 | + | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0 | | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | + | 4.147,00 | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | 879 | = | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | 515 | (-) | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 517 | + | 2.122,98 | | | | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 519 | (-) | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 598 | = | 23.658,73 | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 499+468 | = | 205.240,72 | PAGO PREVIO (Informativo) | 894 | | |



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

| | | | |
|---|-----|-----|-------|
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas) | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 897 | USD | 73,91 |
| INTERÉS POR MORA | 903 | USD | |
| MULTA | 904 | USD | |
| TOTAL PAGADO | 909 | USD | 73,91 |
| 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 |

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: *Neptali Franco / Gonzalo de Divita*
 FIRMA CONTADOR: *Galo Marcelo Paz Guerrero*

Nombre: *Neptali Franco / Gonzalo de Divita* Nombre: *Galo Marcelo Paz Guerrero*
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *1709282044* RUC No.: *1702674183001*

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

SMT
 1214007411012 16:10:11 2010/03/12 - CABEZA
 ON Impuestos S.R.L AMERICA 0064
 73.95 SERUIPAIDE
 Sticker: 66162002927