

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: **17921318491001202** RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: **IGRAL GRÁFICA INTEGRAL METROPRINT S.A.** EXPEDIENTE: **160069**

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>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	1.014,17	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	2.454,36		
<b>INVERSIONES CORRIENTES</b>				<b>EXPORTACIONES NETAS</b>					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	<b>OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR</b>			
	DEL EXTERIOR	314	+	---	<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>				
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	100.734,93	<b>OTRAS RENTAS GRAVADAS</b>				
	DEL EXTERIOR	318	+	---	<b>UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS</b>				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	<b>DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES</b>			
	DEL EXTERIOR	318	+	---	<b>DE RECURSOS PÚBLICOS</b>				
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	1.000,00	<b>DE OTRAS LOCALES</b>				
	DEL EXTERIOR	320	+	---	<b>DEL EXTERIOR</b>				
<b>(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b>				<b>OTRAS RENTAS EXENTAS</b>					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	325	+	10.029,00	<b>TOTAL INGRESOS</b>					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	4.640,45	<b>(INGRESOS 601 AL 602)</b>					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	+	---	<b>VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)</b>					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	+	---	<b>INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)</b>					
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	28.000,00						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---						
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	<b>COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	10.126,14	<b>IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>338</b>	<b>=</b>	<b>106.771,36</b>	<b>(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	<b>COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA</b>					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	<b>IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA</b>					
MUEBLES Y ENSERES	343	+	1.615,64	<b>(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA</b>					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	10.530,00	<b>INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO</b>					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	3.000,00	<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO</b>					
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	10.100,70	<b>INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS</b>					
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS</b>					
<b>(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO</b>	<b>348</b>	<b>(-)</b>	<b>10.600,00</b>	<b>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS</b>					
TERRENOS	349	+	---	<b>BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS</b>					
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	<b>APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)</b>					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>368</b>	<b>=</b>	<b>106.109,70</b>	<b>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</b>					
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				<b>HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b>					
MÁRCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	<b>ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES</b>					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372	+	---	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	376	+	---	<b>COMBUSTIBLES</b>					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	<b>PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD</b>					
<b>(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>	<b>378</b>	<b>(-)</b>	<b>---</b>	<b>SUMINISTROS Y MATERIALES</b>					
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>378</b>	<b>=</b>	<b>---</b>	<b>TRANSPORTE</b>					
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>PROVISIONES</b>					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	PARA JUBILACIÓN PATRONAL		731	+	---
	OTRAS	382	+	---	PARA DESAHUCIO		732	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES		733	+
	DEL EXTERIOR	384	+	---	OTRAS PROVISIONES		734	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	LOCAL		746	+	---
	DEL EXTERIOR	386	+	---	DEL EXTERIOR		747	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	LOCAL		748	+
	DEL EXTERIOR	388	+	---	DEL EXTERIOR		751	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	LOCAL		753	+	16.574,90
	DEL EXTERIOR	390	+	---	DEL EXTERIOR		754	+	---
<b>(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b>				<b>INTERESES BANCARIOS</b>					
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	RELACIONADOS		LOCAL	767	+	---
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>=</b>	<b>---</b>	NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR	768	+	---
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>330+369+378+397</b>	<b>=</b>	<b>212.881,06</b>	INTERESES PAGADOS A TERCEROS		LOCAL	769	+	---
<b>PASIVO</b>				RELACIONADOS		DEL EXTERIOR	770	+	---
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				NO RELACIONADOS		LOCAL	771	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	401	+	---	DEL EXTERIOR		772	+
	DEL EXTERIOR	402	+	---	LOCAL		773	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	403	+	601.964,14	DEL EXTERIOR		774	+	---
	DEL EXTERIOR	404	+	---	RELACIONADAS		775	+	1.304,57
				NO RELACIONADAS		NO RELACIONADAS	776	+	434,35
				OTRAS PÉRDIDAS		777	+	---	
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		778	+	---	
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		779	+	---	
				GASTOS DE GESTIÓN		780	+	---	
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		781	+	---	

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		415	+	4.027,24	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+	104,11
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+	17,60
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		417	+	---	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+	---
		418	+	---	ACELERADA	783	+	784	+	10.228,11
		419	+	---	NO ACELERADA	785	+	786	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		420	+	---	AMORTIZACIONES	787	+	788	+	4.558,82
RELACIONADOS		421	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	789	+	790	+	31.381,65
NO RELACIONADOS		422	+	3.130,77	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	792	+	457,15
		423	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	797	+	798	+	26.000,59
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	---	TOTAL COSTOS	799	+	800	+	104.628,89
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		425	+	---	TOTAL GASTOS	797+798	+	799	+	302.714,78
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		426	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS**		+	800	+	
CREDITO A MUTUO		427	+	---						
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		428	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			784		---
PROVISIONES		429	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			785		---
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	+	369.662,95	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			786		---

PASIVO LARGO PLAZO		CONCILIACION TRIBUTARIA								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	609-709-0	807	=	2.553,53	
RELACIONADOS		442	+	---	PERDIDA DEL EJERCICIO	650-750-0	808	=	---	
NO RELACIONADOS		443	+	---	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	(-)	2.810,79	
		444	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	---	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		445	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	---	
RELACIONADOS		446	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	16.183,05	
NO RELACIONADOS		447	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	---	
		448	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		449	+	---	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((B12x15%)+(B13-416)x15%)	817	+	---	
RELACIONADOS		450	+	---	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	---	
NO RELACIONADOS		451	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	---	
		452	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	---	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+	---	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	---	
CREDITO A MUTUO		454	+	---	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	---	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	---	UTILIDAD GRAVABLE		823	=	5.927,79	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		456	+	---	PERDIDA		824	=	---	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		825	=	5.927,79	
OTRAS PROVISIONES		458	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		826	=	5.927,79	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		827	=	5.927,79	
PASIVOS DIFERIDOS		460	+	---	(-) ANTICIPO PAGADO		828	(-)	---	
OTROS PASIVOS		461	+	---	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		829	(-)	4.610,48	
TOTAL DEL PASIVO		462	+	369.662,95	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		830	(-)	---	

PATRIMONIO NETO		501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		831	(-)	---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		502	(-)	400,00	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		832	(-)	---
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	+	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		833	(-)	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		504	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	834	=	---
RESERVA LEGAL		505	+	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	835	=	628,50
OTRAS RESERVAS		506	+	---	ANTICIPO PROXIMO AÑO		836	=	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		507	+	---	PAGO PREVIO (Informativo)		837	=	---
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		508	(-)	---					
UTILIDAD DEL EJERCICIO		509	+	2.553,53					
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		510	(-)	---					
TOTAL PATRIMONIO NETO		511	+	9.453,53					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		512	+	370.616,48					

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 imputacion al pago en declaraciones sustitutivas)									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	858-897	802	+	---					
INTERES POR MORA		803	+	---					
MULTA		804	+	---					
TOTAL PAGADO		805	=	---					
MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		806	USD	---					
MEDIANTE COMPENSACIONES		807	USD	---					
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		807	USD	---					

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES						
808	N/C No	---	910	N/C No	---	914	N/C No	---	916	Resol No.	---
809	USD	---	911	USD	---	915	USD	---	917	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: MARIA EUGENIA CASTRO  
 FIRMA CONTADOR: LDO. JOAN A. VICIANO

NOMBRE: MARIA EUGENIA CASTRO  
 RUC No. 14114988300001