

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2008
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE []
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

201 RUC 17192151R411001
 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL []
 203 EXPEDIENTE 160794

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911 +		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	918 +	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912 +		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914 +	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			(911+912-913+914)		

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311 +	1000.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	302 +	
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS	403 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	404 +	
		DEL EXTERIOR	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
		DEL EXTERIOR	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES		DE OTRAS LOCALES	
		DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	313 +	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322 +		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 301 AL 313	300 =
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323 +				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328 +				

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311 +	1000.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	302 +	
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS	403 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	404 +	
		DEL EXTERIOR	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
		DEL EXTERIOR	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES		DE OTRAS LOCALES	
		DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	313 +	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322 +		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 301 AL 313	300 =
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323 +				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328 +				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 +				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	344 =	1000.00			
ACTIVO FIJO			INGRESOS		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	301 +	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	302 +	
MUEBLES Y ENSERES	343 +		EXPORTACIONES NETAS	403 +	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	404 +	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 +		OTRAS RENTAS GRAVADAS		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
TERRENOS	349 +		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	
OBRAS EN PROCESO	350 +			DE OTRAS LOCALES	
TOTAL ACTIVO FIJOS	356 =			DEL EXTERIOR	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)	357 +		OTRAS RENTAS EXENTAS	313 +	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	358 +		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 301 AL 313	300 =
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	359 +				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	360 +				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	361 +				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	362 (-)				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	368 =				
ACTIVO LARGO PLAZO			INGRESOS		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	369 +	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	301 +	
	OTRAS	370 +	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	302 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	EXPORTACIONES NETAS	403 +	
		DEL EXTERIOR	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	404 +	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
		DEL EXTERIOR	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
		DEL EXTERIOR	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
	NO RELACIONADOS	LOCALES		DE RECURSOS PÚBLICOS	
		DEL EXTERIOR		DE OTRAS LOCALES	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	381 (-)		DEL EXTERIOR		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	382 +		OTRAS RENTAS EXENTAS	313 +	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	387 =		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 301 AL 313	300 =
TOTAL DEL ACTIVO	389 =	1.000.00			
PASIVO			INGRESOS		
PASIVO CORRIENTE			OTRAS PERDIDAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +	
		DEL EXTERIOR	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	772 +	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	GASTOS DE GESTIÓN	773 +	
		DEL EXTERIOR	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		

SUPERINTENDENCIA DE CIA. DIVISION INFORMATICA
 19 FEB 2009
 Marco Cruz

