

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 17910046869001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL ESMETAL S.A.

203 EXPEDIENTE 1631

**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>					015	=	

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ACTIVO				INGRESOS				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>				
CAJA, BANCOS	311	+	10.468,17	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	418.221,36	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+	-
	DEL EXTERIOR	314	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	-
	DEL EXTERIOR	316	+	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	-
	DEL EXTERIOR	318	+	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	-
	DEL EXTERIOR	320	+	-	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	10.343,82	DE OTRAS LOCALES	611	+	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	-	DEL EXTERIOR	612	+	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	4.342,85	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	591,89	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699	=	418.221,36	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	28.074,26	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDARIO (INFORMATIVO)	692			
INVENTARIO DE F...ERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	160,00	<b>COSTOS Y GASTOS</b>				
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	+	-	<b>COSTO</b>				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	33.474,05	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	+	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339	=	141.118,83	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	-	
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	591,89	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	191.703,44	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	16.035,03	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	591,89	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	298.260,06	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	58.743,11	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	28.074,26	
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MOVIL	346	+	51.086,48	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	160,00	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	160,00	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	50.730,27	
TERRENOS	349	+	33.366,66	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	4.320,53	
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	1.710,01	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	368	=	349.348,73	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	-	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	2.441,25	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	-	COMBUSTIBLES	729	+	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	299.402,09	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	11.136,17	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	379	=	-	TRANSPORTE	735	+	5.049,00	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PROVISIONES	737	+	-	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	-	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	739	+	-	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	382	+	-	PARA DESAHUCIO	740	+	-	
OTRAS	383	+	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	384	+	OTRAS PROVISIONES	743	+	-
	DEL EXTERIOR	385	+	-	LOCAL	744	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	386	+	DEL EXTERIOR	745	+	-
	DEL EXTERIOR	387	+	-	COMISIONES	746	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	388	+	LOCAL	747	+	-
	DEL EXTERIOR	389	+	-	DEL EXTERIOR	748	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-	INTERESES BANCARIOS	749	+	-	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	DEL EXTERIOR	751	+	-	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	=	-	LOCAL	752	+	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	399	=	241.065,47	DEL EXTERIOR	754	+	1.663,14	
<b>PASIVO</b>				INTERESES BANCARIOS	755	+	-	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				RELACIONADOS	756	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	411	+	54.490,01	LOCAL	757	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	412	+	DEL EXTERIOR	758	+	-
	DEL EXTERIOR	413	+	-	LOCAL	759	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	414	+	DEL EXTERIOR	760	+	-
	DEL EXTERIOR	415	+	-	LOCAL	761	+	-
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				NO RELACIONADOS	762	+	-	
OTRAS PÉRDIDAS				DEL EXTERIOR	763	+	-	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				RELACIONADAS	764	+	-	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				NO RELACIONADAS	765	+	-	
GASTOS DE GESTIÓN				OTRAS PÉRDIDAS	769	+	-	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	1.019,27	
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	-	
				GASTOS DE GESTIÓN	775	+	5.351,72	
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	739,34	

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
23 JUN. 2010  
OPERADOR 1  
QUITO

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-
		DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	42.497,84	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-	782	+	1.278,21
		DEL EXTERIOR	418	+	-	ACELERADA	783	+	-	784	+	226,20
						NO ACCELERADA	785	+	3.322,20	786	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	5.307,52	AMORTIZACIONES	787	+	-	788	+	-
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	5.761,91	790	+	2.401,78
		NO RELACIONADOS	421	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	12.331,21	792	+	12.017,14
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	797	+	-	798	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	-	TOTAL COSTOS			353.574,94			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	-	TOTAL GASTOS				798	+	71.752,73
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	+	405.527,87
CRÉDITO A MUTUO			426	+	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794	+	-
PROVISIONES			428	+	6.879,61	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795	+	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	+	107.177,58	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796	+	-

PASIVO LARGO PLAZO		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA										
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799+0	801	=	12.673,49		
		DEL EXTERIOR	442	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799+0	802	=	-		
		NO RELACIONADOS	443	+	-	(+) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	1.904,02		
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	4379,74	(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	-		
		DEL EXTERIOR	446	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	-		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	-		
		DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x15%) + ((813-815)x15%))	817	+	-		
		DEL EXTERIOR	450	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	-		
		NO RELACIONADOS	451	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	-		
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	-		
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	-		
CRÉDITO A MUTUO			454	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	-		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	-							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	-	UTILIDAD GRAVABLE		829	+	10.182,17		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	-	PÉRDIDA		839	+	-		
OTRAS PROVISIONES			458	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	+	-		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	+	-		
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	+	2.677,36		
OTROS PASIVOS			489	+	-	(-) ANTIPO PAGADO		851	(-)	-		
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	+	113.557,52	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	1.378,85		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	-		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	300,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	-		
(E) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	1.378,85		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+	-	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	-		
RESERVA LEGAL			507	+	20.208,61	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	+	-		
OTRAS RESERVAS			508	+	43.806,05	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	+	2.911,80		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+	12.673,49		
(E) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	-	(E) PERDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	-		
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	+	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	+	-		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	+	241.065,47	PAGO PREVIO (Informativo)		890	+	-		

**DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	897	USD	-	INTERÉS	898	USD	-	MULTA	899	USD	-
----------	-----	-----	---	---------	-----	-----	---	-------	-----	-----	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										902	+	-
INTERÉS POR MORA										903	+	-
MULTA										904	+	2.927,66
TOTAL PAGADO										999	+	2.927,66
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										905	USD	2.927,66
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	-	916	Resol No.	-	918	Resol No.	-
909	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: *[Nombre]*

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *[Número]*

RUC No.: *[Número]*

COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS  
 DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

**23 JUN. 2010**  
**OPERADOR 1**  
**QUITO**