



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No. _____

RESOLUCIÓN Nº 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 17907018080001

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL COMERMA S.A.

EXPEDIENTE 16-733

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	611	+	_____	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	613	+	_____
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	612	+	_____	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	614	+	_____
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR							

ESTADO DE SITUACIÓN (ACTIVO) vs ESTADO DE RESULTADOS (INGRESOS)

ESTADO DE SITUACIÓN (ACTIVO)				ESTADO DE RESULTADOS (INGRESOS)			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311	+	14.092.50	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		+	49.370.88
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	_____	EXPORTACIONES NETAS		+	_____
RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		+	_____
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	3.844.48	OTRAS RENTAS GRAVADAS		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		+	69.033.64
RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	DE RECURSOS PÚBLICOS		+	_____
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	649.09	DE OTRAS LOCALES		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	DEL EXTERIOR		+	_____
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(-)	+	_____	OTRAS RENTAS EXENTAS		+	_____
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	313	+	5.118.70	TOTAL INGRESOS		-	118.404.52
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	314	+	19.80				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	315	+	68.150.60	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			_____
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	316	+	_____	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			_____
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	317	+	_____				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	318	+	_____				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	319	+	_____				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	320	+	_____	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	_____
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	321	+	_____	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	_____
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	322	+	2.443.44	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	_____
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		=	94.318.61	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	(-)		_____
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		+	101.079.82
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	323	+	40.549.85	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		+	36.613.42
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	324	+	_____	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		+	4.799.13
MUEBLES Y ENSERES	325	+	3.612.18	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	(-)		68.150.60
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	326	+	5.904.16	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		+	_____
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	327	+	_____	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	(-)		_____
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	328	+	2.677.21	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		+	_____
OTROS ACTIVOS FIJOS	329	+	_____	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	(-)		_____
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	(-)	+	23.552.11	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+	3.425.16
TERRENOS	330	+	_____	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+	702.69
OBRAS EN PROCESO	331	+	_____	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		+	701.15
TOTAL ACTIVO FIJOS		=	29.191.29	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		+	2.054.92
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		+	_____
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	332	+	_____	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		+	_____
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	333	+	_____	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		+	_____
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	334	+	_____	COMBUSTIBLES		+	_____
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	335	+	12.745.61	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		+	232.15
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(-)	+	4.382.21	SUMINISTROS Y MATERIALES		+	413.54
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		=	8.363.40	TRANSPORTE		+	736.00
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL		+	_____
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	336	+	_____	PARA DESAHUCIO		+	_____
OTRAS	337	+	_____	PARA CUENTAS INCOBRABLES		+	_____
RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	OTRAS PROVISIONES		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	LOCAL		+	_____
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	DEL EXTERIOR		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	LOCAL		+	_____
RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	DEL EXTERIOR		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	LOCAL		+	_____
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	_____	DEL EXTERIOR		+	_____
	DEL EXTERIOR	+	_____	LOCAL		+	_____
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	(-)	+	_____	DEL EXTERIOR		+	_____
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	338	+	_____	NO RELACIONADOS		+	_____
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		=	131.873.30	RELACIONADAS		+	_____
TOTAL ACTIVO				NO RELACIONADAS		+	_____
PASIVO				OTRAS PÉRDIDAS		+	_____
PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		+	956.85
RELACIONADOS		+	_____	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		+	_____
DEL EXTERIOR		+	_____	GASTOS DE GESTIÓN		+	_____
NO RELACIONADOS		+	19.209.50	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		+	458.99
LOCALES		+	_____				
DEL EXTERIOR		+	4.268.01				

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
RESERVAS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	419	+		ACELERADA	783	+		784	+	
						NO ACCELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS DE PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	413	+		AMORTIZACIONES	787	+	2.714.00	788	+	3.206.81
		DEL EXTERIOR	415	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	681.42	790	+	1.241.31
		NO RELACIONADOS	417	+	481.45	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	595.02	792	+	5.966.05
		DEL EXTERIOR	419	+		PAGOS POR OTROS BIENES	793	+		794	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL GASTOS	795	=	84.854.06			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	1.179.06	TOTAL GASTOS	796	=				25.690.07
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			426	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS	797	=				110.544.13
CRÉDITO A MUTUO			428	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						
PROVISIONES			429	+	10.069.08	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			430	=	35.207.10	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						
PASIVO LARGO PLAZO												
RENTAS Y DIVIDENDOS DE PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO		=				7.860.39
		DEL EXTERIOR	443	+		PERDIDA DEL EJERCICIO		=				
		NO RELACIONADOS	441	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		(-)				1.179.06
		DEL EXTERIOR	443	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		(-)	campo 608			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		(-)	campo 609+610+611+612			
		LOCALES	447	+	75.230.67	(*) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		+				
		DEL EXTERIOR	449	+		(*) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		+				
RESERVAS DE ACCIONISTAS		RELACIONADOS	446	+		(*) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		+				
		DEL EXTERIOR	448	+		(*) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: (B12x15%)÷[(B13-B10)x15%]		+				
		NO RELACIONADOS	446	+		(*) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		(-)				
		DEL EXTERIOR	448	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		(-)				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			450	+		(*) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		+				
CRÉDITO A MUTUO			452	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		(-)				
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			451	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		(-)				
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			453	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			454	+		PERDIDA DE VALORES		=				6.681.33
OTRAS PROVISIONES			455	+		PERDIDA		=				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			456	=	75.230.67	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		=				
PASIVOS DIFERIDOS			457	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		=				6.681.33
OTROS PASIVOS			458	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		=				1.670.34
TOTAL PASIVO			459	=	110.437.77	(-) ANTICIPO PAGADO		(-)				
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		(-)				620.63
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			460	+	10.000.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		(-)				
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			461	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		(-)				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			462	+	640.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		(-)				1.822.81
RESERVA LEGAL			463	+	228.17	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		(-)				
OTRAS RESERVAS			464	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		=				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			465	+	3.886.03							
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			466	(-)		SALDO A PAGAR CONTRIBUYENTES		=				773.10
UTILIDAD DEL EJERCICIO			467	+	6.681.33	ANTICIPO PROXIMO AÑO		=				
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			468	(-)								
TOTAL PATRIMONIO NETO			469	=	21.435.53							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			470	=	131.873.30	PAGO PREVIO (Informativo)						

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	+	
INTERES POR MORA		+	
MULTA		+	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		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: *Javier Malo*
 FIRMA CONTADOR: *Mercedes Vaca*

JAVIER MALO Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 170673137-7 RUC No. 1704634417001

COPIA 2 - PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-9798 A 01-12-06

10952064111104 09:14:01 2009/02/18 EN 0064
 ON Impuestos S.R.L CUMBAYA
 0.00 SERVIPAGOS
 Stickers: 361 0014288

SUPERINTENDENCIA DE CIAS DIVISION INFORMATICA
 - MAR. 2009
 Mercy Cruz