

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO 2008  
**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

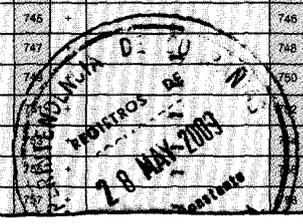
201 RUC 010909101180001  
 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL COMPAÑIA ANONIMA CIVIL  
 203 EXPEDIENTE 19399  
 CELESTE GRACIA S.A.

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

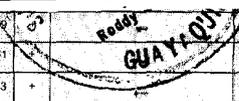
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	---	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>					(011+012+013+014)	015	=

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	801	+	---		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	EXPORTACIONES NETAS	803	+	---
		DEL EXTERIOR	314	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	---
		DEL EXTERIOR	316	+	---	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+	---
		DEL EXTERIOR	318	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	809	+	---
		DEL EXTERIOR	320	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	810	+	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	DE OTRAS LOCALES	811	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	---	DEL EXTERIOR	812	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENDA)	324	+	---	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 801 AL 812</b>	<b>899</b>	<b>=</b>		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	---		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 801 AL 812</b>	<b>899</b>	<b>=</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	891	+	---		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	892	+	---		

				COSTOS Y GASTOS					
				COSTO		GASTO			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	---		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	---		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	---		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	+	---		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>=</b>	<b>---</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	---		
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	---		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	5,240.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	---		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	---		
MUEBLES Y ENSERES	343	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	---		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	---		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	---		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	---		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	---		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	4,454.00	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	716		
TERRENOS	349	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	718		
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	718	+	720		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>389</b>	<b>=</b>	<b>786.00</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	722		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	724		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	726		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	728		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	---	COMBUSTIBLES	729	+	730		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	732		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	734		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>=</b>	<b>---</b>	TRANSPORTE	735	+	736		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	738		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	PARA DESAHUCIO	739	+	740	
	OTRAS	382	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	742	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	384.00	OTRAS PROVISIONES	743	+	744
		DEL EXTERIOR	384	+	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745	+	746
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	LOCAL	747	+	748
		DEL EXTERIOR	386	+	---	DEL EXTERIOR	749	+	750
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	COMISIONES	751	+	752
		DEL EXTERIOR	388	+	---	LOCAL	753	+	754
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	DEL EXTERIOR	755	+	756
		DEL EXTERIOR	390	+	---	INTERESES BANCARIOS	757	+	758
				LOCAL	759	+	760		



PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES		391	(-)		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	759			760	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		392	+		NO RELACIONADOS	LOCAL	761		762	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397	=	784,00		DEL EXTERIOR	763	+		764	+
TOTAL DEL ACTIVO		339+368+379+397	398	=	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	765	+		766	+
PASIVO						NO RELACIONADAS	767	+		768	+
						OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+
PASIVO CORRIENTE						SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+
		DEL EXTERIOR	412	+		GASTOS DE GESTIÓN				775	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+
		DEL EXTERIOR	414	+							



COPIA 2: PARTE 1 - 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

19399

RESOLUCIÓN N° MAC-DGER 2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	-	-	GASTOS DE VIAJE	776	+	-	776	+	-	
	DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+	-	782	+	-
	DEL EXTERIOR	418	+	-		NO ACELERADA	783	+	-	784	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	-
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	-	788	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	-	790	+	-
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	-	792	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	+	-	-	TOTAL COSTOS	797	=	-	-	-	-	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+	-	-	TOTAL GASTOS	-	-	-	798	=	40,00	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425	+	-	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	-	-	-	(797+798)	=	40,00	
CRÉDITO A MUTUO	426	+	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	+	-	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	-	-	-	794	-	-	
PROVISIONES	428	+	-	300,00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	-	-	-	795	-	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	=	-	300,00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	-	-	-	796	-	-	

PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
		DEL EXTERIOR	442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	=	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=	40,00	
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	-	811	(-)	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	-		
	DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	-		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	-	814	+	-		
	DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	-	815	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	-	816	+	-	
		DEL EXTERIOR	450	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula [(812x15%)+(813-816x15%)]	-	817	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	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	+	-		
CRÉDITO 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	+	-	-	-	-	-	-	-		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	-	-	UTILIDAD GRAVABLE	-	829	=	-		
OTRAS PROVISIONES	458	+	-	-	PÉRDIDA	-	839	=	40,00		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	=	-	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	-	841	=	-		
PASIVOS DIFERIDOS	479	+	-	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	-	842	=	-		
OTROS PASIVOS	489	+	-	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	-	849	=	-		
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	499	=	300,00	(-) ANTICIPO PAGADO	-	851	(-)	-		

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	-	200,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	-	852	(-)	-		
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	-	-	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	-	853	(-)	-		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	-	600,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	-	854	(-)	-		
RESERVA LEGAL	507	+	-	170,00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	-	855	(-)	-		
OTRAS RESERVAS	509	+	-	-	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	-	856	(-)	-		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	-	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	-		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)	-	40,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	-		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	-	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	-	879	=	-		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	-	40,00	PAGO PREVIO (Informativo)	-	898	=	-		
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=	-	890,00	-	-	-	-	-		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	=	1.090,00	-	-	-	-	-		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (sujeo de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	850-897	302	+	-
INTERÉS POR MORA	903	+	-	-
MULTA	904	+	-	-
TOTAL PAGADO	898	=	-	-
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

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 LE CORRESPONDE. (101 de la Ley N° 17.331)



GUA

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	DR. VICTOR RODRIGUEZ JERVIS	NOMBRE:	C.P.A. DAVID MARQUEZA VARGAS
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	0 9 0 3 2 4 5 1 0 8	199 RUC No.	0 9 0 9 1 5 8 0 0 8 0 0 1

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

49 300