

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1620

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 (102) AÑO 2009 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 (201) RUC 07990558297001 (202) RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL LA SERRILLAS A. W. WAWOROKOS (203) EXPEDIENTE 19693

**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>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CUENTAS CORRIENTES)	RELACIONADOS	LOCALES	010	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
		DEL EXTERIOR	014	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	015	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
		DEL EXTERIOR	016	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CORRIENTE)	RELACIONADOS	LOCALES	017	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	018	+	DE RECURSOS PÚBLICOS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	019	+	DE OTRAS LOCALES		
		DEL EXTERIOR	020	+	DEL EXTERIOR		
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				<b>TOTAL INGRESOS</b>			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				SUMAR DEL 001 AL 012			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES							
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>							

				COSTOS Y GASTOS			
				COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				701	+		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				702	+		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				703	+	704	
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				706 (-)			
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
MUEBLES Y ENSERES				(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS				(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
(2) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
(3) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				SUMINISTROS Y MATERIALES			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				TRANSPORTE			
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PROVISIÓN PARA DESAHUCIO			
INVERSIONES LARGO PLAZO				ARRENDAMIENTO DE BIENES			
OTRAS				OTRAS PROVISIONES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (LARGO PLAZO)	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	LOCAL		
		DEL EXTERIOR	384	+	DEL EXTERIOR		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	LOCAL		
		DEL EXTERIOR	386	+	DEL EXTERIOR		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (LARGO PLAZO)	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR		
		DEL EXTERIOR	388	+	DEL EXTERIOR		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR		
		DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR		
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				NO RELACIONADOS			
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>							
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>			
				RELACIONADAS			
				NO RELACIONADAS			

				PASIVO			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (CORRIENTE)	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN		
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES		LOCALES	416		GASTOS DE VIAJE	777		776	
		DEL EXTERIOR	417		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	770		780	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	1.390,11	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781		792	
		DEL EXTERIOR	418		NO ACCELERADA	783		784	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419		AMORTIZACIONES	789		790	
		DEL EXTERIOR	420		SERVICIOS PÚBLICOS	787		788	
		NO RELACIONADOS	421		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789		790	
		DEL EXTERIOR	422		PAGOS POR OTROS BIENES	781		782	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423		TOTAL GASTOS	787			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424		TOTAL GASTOS			788	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425		TOTAL GASTOS Y GASTOS		(787-788)	789	
CRÉDITO A MUTUO			426						
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			794	
PROVISIONES			428		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			795	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	6.036,69	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	600-799-0		801	
		DEL EXTERIOR	442		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	600-799-0		802	
		NO RELACIONADOS	443		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)
		DEL EXTERIOR	444		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608	812	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		RELACIONADOS	445		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612	813	(-)
		DEL EXTERIOR	446		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	
		NO RELACIONADOS	447		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	
		DEL EXTERIOR	448		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	
		DEL EXTERIOR	449		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		Fórmula ((B12x15%) + ((B13-B14)x15%))	817	
		DEL EXTERIOR	450		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)
		DEL EXTERIOR	451		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)
		DEL EXTERIOR	452		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ 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	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457		PÉRDIDA			830	
OTRAS PROVISIONES			458		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459		PASIVOS DIFERIDOS			842	
PASIVOS DIFERIDOS			460		OTROS PASIVOS			843	
TOTAL DEL PASIVO			461	6.036,69	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			844	

PATRIMONIO NETO					(-) ANTIPO PAGADO			851	(-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			807	160,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			808		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTIPOGADOS			853	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			809	240,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			854	(-)
RESERVA LEGAL			810		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			855	(-)
RESERVAS			811	15.313,14	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			856	(-)
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			812		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	648-651-652-653-654-655-656-0		857	
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			813	16.266,10	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	648-651-652-653-654-655-656-0		858	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			814		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			859	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			815						
TOTAL PATRIMONIO NETO			816	522,93					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			817	5.483,76	PAGO PREVIO (Informativo)			860	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	807	USD	
INTERÉS	808	USD	
MULTA	809	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas)				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			800-807	802
INTERÉS POR MORA				803
MULTA				804
TOTAL PAGADO				805
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				806
MEDIANTE COMPENSACIONES				807
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
800	NIC No	010	USD	012	USD	014	USD
801	USD	011	USD	013	USD	015	USD
802	USD	016	USD	017	USD	018	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.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *José Manuel Torres*  
 FIRMA CONTADOR: *José Cuervo H.*

NOMBRE: **José Manuel Torres** / **José Cuervo H.**  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0900548765** / **07104585874900**  
 RUC No.: **01104585874900**