

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 101 AÑO 2009 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 0391010056001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL Consultora de Soluciones Ecológicas Cía. Ltda. 203 EXPEDIENTE

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	+	---
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR					(011+012-013-014)		018

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS				
CAJA, BANCOS	311	+	420,00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	---	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	EXPORTACIONES NETAS	603	+
		DEL EXTERIOR	314	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+
	NO 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	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	---	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	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	+	---	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612		689	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	687	+	---	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	+	---	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	+	---	COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---		COSTO		GASTO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	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	+	---	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	420,00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	(-)	---	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	+	---	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	---	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	706	+	---	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)	---	
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 CAMINERO MÓVIL	346	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	---	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	---	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	---	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	+	---	
TERRENOS	349	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS RENTAS QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	718	+	---	
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	---	
TOTAL ACTIVO FIJOS	359	=	---	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	+	---	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRAÑEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	+	---	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	+	---	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	---	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	---	COMBUSTIBLES	728	+	---	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	---	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	---	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	---	TRANSPORTE	734	+	---	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	---	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	PARA DESAHUCIO	739	+	---	
	OTRAS	382	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	740	+	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	743	+	
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	745	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	747	+	
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	749	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	751	+	
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	753	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	755	+	
		DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	756	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	---	RELACIONADOS	757	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	LOCAL	759	+		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	---	DEL EXTERIOR	761	+		
TOTAL DEL ACTIVO	339+359+379+397	=	420,00	LOCAL	763	+		
				DEL EXTERIOR	765	+		
				NO RELACIONADAS	767	+		
				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	768	+		
				RELACIONADAS	769	+		
				NO RELACIONADAS	770	+		
				OTRAS PERDIDAS	771	+		
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	+		
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	+		
				GASTOS DE GESTIÓN	775	+		
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+		

DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
	DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRESTANDE DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+		DEPRECIACION DE BASTANTES FIJOS	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
					NO ACELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTES	RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
	DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
	NO RELACIONADOS	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	793	+		794	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+		TOTAL GASTOS	795	+		796	+	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		TOTAL GASTOS	797	+		798	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+		TOTAL GASTOS Y GASTOS	799	+		800	+	
CRÉDITO A MUTUO		426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						
PROVISIONES		428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						
TOTAL PASIVO CORRIENTE		430	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						

PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVISIONES - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
	DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799+0	801	=			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799+0	602	=		
	DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)		
DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608	812	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612	813	(-)		
PRESTANDE 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		Formula: (B12x15%)+(B13-816)x15%	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			823	=		
OTRAS PROVISIONES		458	+		PÉRDIDA			824	=		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			825	=		
PASIVOS DIFERIDOS		460	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE			826	=		
OTROS PASIVOS		461	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO			827	=		
TOTAL DEL PASIVO		459+460+479+488	+		(-) ANTICIPO PAGADO			828	(-)		

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	420,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			829	(-)		
(-) CAP. SUBC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		502	(-)		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			830	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		503	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			831	(-)		
RESERVA LEGAL		504	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			832	(-)		
OTRAS RESERVAS		505	+		(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES			833	(-)		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0		834	=		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0		835	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			836	=		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)								
TOTAL PATRIMONIO NETO		501	=	420,00							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		459+501	=	420,00	PASO PREVIO (Informativo)			837	=		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	867	USD		INTERES	868	USD		MULTA	869	USD	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR											
INTERES POR MORA											
MULTA											
TOTAL PAGADO											
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											
MEDIANTE COMPENSACIONES											
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
N/C No.	910	USD		N/C No.	911	USD		Resol No.	912	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: **Fernando Suarez**
 FIRMA CONTRIBUYENTE: **Paul Leon**
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **0301182705**
 NOMBRE: **Paul Leon**
 RUC No.: **0301161634001**

17-053-900474-0 0.00
 COMISION BANCO 0.75
 I.V.A. 0% 0.00
 TOTAL 0.75

BANCO DE GUAYAMA S.A.
AGENCIA AZOGUEN