

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 AÑO: [] [] [] []
IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 RUC: 01901115560011 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: REBECA SOTO S.A. EXPEDIENTE: 2118

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO (INFORMATIVO)	
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	

ESTADO DE SITUACIÓN				CONTAS DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311	+	400.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	312	+	
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
Cuentas y documentos por cobrar corriente	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	313	+
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	314	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	315	+
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	316	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS por cobrar corriente	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	317	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	318	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE OTRAS LOCALES	319	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR	320	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	321	(-)	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+		TOTAL INGRESOS	322	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	324	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	325	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327	+					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328	+					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	329	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	330	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	331	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	332	=	400.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	332	(-)	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	333	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	333	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	334	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	334	+	
MUEBLES Y ENSERES	335	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	335	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	336	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	336	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	337	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	337	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	338	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	338	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS	339	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	339	(-)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	340	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	340	+	
TERRENOS	341	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	341	+	
OBRAS EN PROCESO	342	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	342	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	343	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	343	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	344	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	344	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	345	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	345	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	346	+		COMBUSTIBLES	346	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	347	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	347	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	348	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	348	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	349	=		TRANSPORTE	349	+	
ACTIVO LARGO PLAZO				PROVISIONES			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	350	+		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	350	+	
				PARA DESAHUCIO	351	+	
OTRAS	352	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	352	+	
				OTRAS PROVISIONES	353	+	
Cuentas y documentos por cobrar largo plazo	RELACIONADOS	LOCALES	354	+	LOCAL	354	+
		DEL EXTERIOR	355	+	DEL EXTERIOR	355	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	356	+	LOCAL	356	+
		DEL EXTERIOR	357	+	DEL EXTERIOR	357	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS por cobrar largo plazo	RELACIONADOS	LOCALES	358	+	LOCAL	358	+
		DEL EXTERIOR	359	+	DEL EXTERIOR	359	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	360	+	LOCAL	360	+
		DEL EXTERIOR	361	+	DEL EXTERIOR	361	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	362	(-)		RELACIONADOS	362	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	363	+		NO RELACIONADOS	363	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	364	=		LOCAL	364	+	
TOTAL DEL ACTIVO	365	=	400.00	DEL EXTERIOR	365	+	
PASIVO				RENTAS EN VENTA DE ACTIVOS			
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS			
Cuentas y documentos por pagar corriente	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	411	+
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	412	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	413	+
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	414	+

DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+
	DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	477	+	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+
	DEL EXTERIOR	478	+	ACCELERADA	783	+	784	+
				NO ACCELERADA				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	788	+
	NO RELACIONADOS	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 GASTOS	793	+		
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS			794	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL GASTOS Y GASTOS			795-796	=
CREDITO A MUTUO		426	+					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			797	
PROVISIONES		428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			798	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			799	

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACION TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=
		DEL EXTERIOR	442	+	PERDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	(-)
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		892	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		893	(-)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		894	+
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		895	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		896	+
	DEL EXTERIOR	450	+	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		897	(-)	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	Fórmula ((812x15%)+(813-916)x15%)		898	(-)
		DEL EXTERIOR	452	+	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		899	(-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		899	(-)	
CREDITO A MUTUO		454	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		900	+	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		901	(-)	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		456	+	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		902	(-)	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	UTILIDAD GRAVABLE		903	=	
OTRAS PROVISIONES		458	+	PERDIDA		904	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	+	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		905	=	
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		906	=	
OTROS PASIVOS		480	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		907	=	
TOTAL DEL PASIVO	430+460+479+480	481	+	(-) ANTICIPO PAGADO		908	(-)	

PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	909	(-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	400.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	910	(-)
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	911	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	+		(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	912	(-)
RESERVA LEGAL	507	+		(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	913	(-)
OTRAS RESERVAS	509	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	914	=
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	915	=
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)		ANTICIPO PROXIMO AÑO	916	=
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+		PAGO PREVIO (informativo)	917	=
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)				
TOTAL PATRIMONIO NETO	500	=	400.00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	481+500	=	981			

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERES	898	USD	MULTA	899	USD
----------	-----	-----	---------	-----	-----	-------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	897	USD
INTERES POR MORA	898	USD
MULTA	899	USD
TOTAL PAGADO	897	USD
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	900	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES	901	USD
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	902	USD

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
NIC No.	890	NIC No.	891	NIC No.	892	Resol. No.	893
USD	890	USD	891	USD	892	USD	893

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: *[Cédula]*
 NOMBRE: *[Nombre]* RUC No.: *[RUC]*