



FORMULARIO
101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER-2008-1520

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

No. 30 0006619

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 039100313100011

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

Comercio S.A. Ltda

203 EXPEDIENTE

32120

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	013
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	014
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			015 =

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS							
ACTIVO				INGRESOS							
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				601	+	---	
CAJA, BANCOS				311	+	3.900	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602	+	---
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	---	EXPORTACIONES NETAS		603	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	+	---	
		DEL EXTERIOR	314	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		605	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	---	OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	+	---	
		DEL EXTERIOR	316	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	+	---	
		DEL EXTERIOR	318	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS		609	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		610	+	---	
		DEL EXTERIOR	320	+	---	DEL EXTERIOR		611	+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+	---	TOTAL INGRESOS		688	=	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+	---	SUMAR DEL 601 AL 612		689	=	---
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		691	=	---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+	---	INGRESOS POR REMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692	=	---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+	---					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				328	+	---					
MERCADERÍAS EN TRANSITO				329	+	---					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+	---					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+	---					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+	---					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=	3.900					
ACTIVO FIJO											
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS*		701	+	---
NAVES, AERONAVES, BARCAS Y SIMILARES				342	+	---	POR BIENES NO PRODUCIDOS POR EL		702	+	---
MUEBLES Y ENSERES				343	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL		703	+	---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+	---	SUJETO PASIVO		704	+	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+	---	(C) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		705	(-)	---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERÍA				346	+	---	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		706	+	---
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		707	+	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		708	+	---
TERRENOS				349	+	---	(C) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		709	(-)	---
OBRAS EN PROCESO				350	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		710	+	---
TOTAL ACTIVO FIJO				369	=	---	(C) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		711	(-)	---
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		712	+	---
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LAVES Y OTROS SIMILARES				371	+	---	(C) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		713	(-)	---
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	---	BUELOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		716	+	---
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		718	+	---
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		719	+	---
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	---	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		721	+	---
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				378	=	---	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		723	+	---
ACTIVO LARGO PLAZO							ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		725	+	---
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		727	+	---	
	OTRAS		382	+	---	RECOMBUSTIBLES		729	+	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		731	+	---	
		DEL EXTERIOR	384	+	---	SUMINISTROS Y MATERIALES		733	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	TRANSPORTE		736	+	---	
		DEL EXTERIOR	386	+	---	PROVISIONES		737	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	PARA JUBILACIÓN PATRONAL		739	+	---	
		DEL EXTERIOR	388	+	---	PARA DESAHUCIO		740	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES		742	+	---	
		DEL EXTERIOR	390	+	---	OTRAS PROVISIONES		743	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	391	+	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		746	+	---	
		DEL EXTERIOR	392	+	---	LOCAL		747	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	393	+	---	DEL EXTERIOR		749	+	---	
		DEL EXTERIOR	394	+	---	LOCAL		751	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	395	+	---	COMISIONES		753	+	---	
		DEL EXTERIOR	396	+	---	LOCAL		755	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	397	+	---	INTERESES BANCARIOS		757	+	---	
		DEL EXTERIOR	398	+	---	DEL EXTERIOR		759	+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				399	(-)	---	INTERESES PAGADOS A TERCEROS		761	+	---
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				399	+	---	NO RELACIONADOS		763	+	---
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				399	=	---			765	+	---
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+378+397	=	3.000	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		767	+	---
PASIVO							RELACIONADAS		769	+	---
PASIVO CORRIENTE							NO RELACIONADAS		770	+	---
OTRAS PERDIDAS									771	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+	---	
		DEL EXTERIOR	412	+	---	GASTOS DE GESTIÓN		775	+	---	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		776	+	---	
		DEL EXTERIOR	414	+	---			777	+	---	



FORMULARIO
101

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

No. 30 0006619

RESOLUCIÓN Nº MAC-DGER-2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	418		GASTOS DE VALOR AGREGADO	777	
		DEL EXTERIOR	419		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	780	
		DEL EXTERIOR	418		ACELERADA	781	
					NO ACCELERADA	782	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419		AMORTIZACIONES	783	
		DEL EXTERIOR	420		SERVICIOS PUBLICOS	784	
		LOCALES	421		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	785	
		DEL EXTERIOR	422		PAGOS POR OTROS BIENES	786	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423		TOTAL COSTOS	787	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424		TOTAL GASTOS	788	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(787+788)	789
CREDITO A MUTUO			426				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	789	
PROVISIONES			428		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	790	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	791	
PASIVO LARGO PLAZO							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		LOCALES	443		CONCILIACION TRIBUTARIA		
		DEL EXTERIOR	444		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-792-0	801
		LOCALES	445		PERDIDA DEL EJERCICIO	699-793-0	802
		DEL EXTERIOR	446		(1) 10% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811 (-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	447		(1) 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS	campo 608	812 (-)
		DEL EXTERIOR	448		(1) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813 (-)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	449		(1) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814
		DEL EXTERIOR	450		(1) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		LOCALES	451		(1) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816
		DEL EXTERIOR	452		(1) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		817
		LOCALES	453		(1) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818 (-)
		DEL EXTERIOR	454		(1) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819 (-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			455		(1) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820
CREDITO A MUTUO			456		(1) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821 (-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			457		(1) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822 (-)
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			458				
PROVISIONES PARA DEBAHUCIO			459		UTILIDAD GRAVABLE		823
OTRAS PROVISIONES			460		PERDIDA		824
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			461		UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR		825
PASIVOS DIFERIDOS			462		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		826
OTROS PASIVOS			463		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		827
TOTAL DEL PASIVO			464		(1) ANTICIPO PAGADO		828
PATRIMONIO NETO					(1) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		829 (-)
CAPITAL SUBSCRITO Y/O ASIGNADO			601		(1) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIADOS		830 (-)
(1) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES ENTESORERIA			602		(1) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		831 (-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			603		(1) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		832 (-)
RESERVA LEGAL			604		(1) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		833 (-)
OTRAS RESERVAS			605		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0	834
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			606		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0	835
(1) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			607				
UTILIDAD DEL EJERCICIO			608		ANTICIPO PROXIMO AÑO		836
(1) PERDIDA DEL EJERCICIO			609				
TOTAL PATRIMONIO NETO			610				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			611				

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	807	USD	INTERES	808	USD	MULTA	809	USD
----------	-----	-----	---------	-----	-----	-------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Después de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	850-867
INTERES POR MORA	900
MULTA	901
TOTAL PAGADO	902
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	903 USD
MEDIANTE COMPENSACIONES	904 USD
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	905 USD

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	Nº No.	910	Nº No.	912	Nº No.	914	Nº No.
907	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 DE ELLE SE DERIVAN (Art. 101 de la L.O.R.T.)							
Firma Representante Legal				Firma Contador			

NOMBRE: P. L. Chirio	NOMBRE: P. L. Chirio
908	909
910	911
912	913
914	915
916	917
918	919
920	921
922	923
924	925
926	927
928	929
930	931
932	933
934	935
936	937
938	939
940	941
942	943
944	945
946	947
948	949
950	951
952	953
954	955
956	957
958	959
960	961
962	963
964	965
966	967
968	969
970	971
972	973
974	975
976	977
978	979
980	981
982	983
984	985
986	987
988	989
990	991
992	993
994	995
996	997
998	999

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DISEÑO ELABORADO POR: TAFESA S.A. TEL: 2614 539 B.U.C. 1799719147001 RESOLUCION No. MAC-DGER-2008-0798 A 01-12-08

30 049 122699 - 1