



**FORMULARIO 101**

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

No. **0031273**

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
102 AÑO **2009**  
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

201 RUC **07710332098001**

302 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **Viajes y Turismo Guatemaya Ecuador S.A.S**

203 EXPEDIENTE **3781**

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-
<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	311	+	2593,13	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	3211,24	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	EXPORTACIONES NETAS	603	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR 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	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PUBLICOS	610	+	-
		DEL EXTERIOR	320	+	DE OTRAS LOCALES	611	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-	DEL EXTERIOR	612	+	-	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699	=	3211,24	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	-	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	+	-	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	+	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-	<b>COSTOS Y GASTOS</b>				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	+	-	<b>INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>				
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	+	-	701	+	-	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-	702	+	-	-	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-	703	+	-	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-	704	+	-	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	338	=	2593,13	(-) 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	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	-	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	1500,00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	-	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	400,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	380,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-	
VEHICULOS, 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	(-)	302,00	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	-	
TERRENOS	349	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	300,00	
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	+	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	359	=	318,00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DECRETOS	721	+	343,00	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS	722	+	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	723	+	700,00	
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	+	200,55	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	23,71	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	379	=	-	TRANSPORTE	736	+	-	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	-	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	-	PARA DESAHUCIO	739	+	-
		382	+	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	743	+	-
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	745	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	747	+	-
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	748	+	-
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	756	+	-
		DEL EXTERIOR	390	+	LOCAL	757	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-	DEL EXTERIOR	759	+	-	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	LOCAL	761	+	-	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	=	-	DEL EXTERIOR	763	+	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	339+369+379+397	=	2911,13	RELACIONADAS	765	+	-	
<b>PASIVO</b>				<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				OTRAS PÉRDIDAS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	-
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	150,00
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	200,00

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520		LOCALS		416	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	775	+	300,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR		416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		417	+	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR		418	+	-	ACELERADA	785	+	-	784	+	116,00
		NO ACCELERADA						786	+	-	786	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS		419	+	-	AMORTIZACIONES	787	+	-	788	+	-
		DEL EXTERIOR		420	+	-	SERVICIOS PUBLICOS	789	+	-	790	+	250,00
		LOCALS		421	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	-	790	+	-
		DEL EXTERIOR		422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	-	792	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+	-	TOTAL GASTOS	797	+	-	797	+	1569,26
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+	-	TOTAL GASTOS	798	+	-	798	+	1016,00
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+	-	TOTAL GASTOS Y GASTOS	(797+798)	+	-	799	+	2585,26
CREDITO A MUTUO				426	+	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	799	+	-	799	+	-
PROVISIONES				428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	798	+	-	798	+	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE				438	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	+	-	796	+	-
PASIVO LARGO PLAZO													
Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo		RELACIONADOS		441	+	-	CONCILIACION TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR		442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799-0	801	+	801	+	625,98
		NO RELACIONADOS		443	+	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	809-799-0	802	+	802	+	-
		DEL EXTERIOR		444	+	-	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	+	811	+	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS		445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	+	812	+	-
		DEL EXTERIOR		446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	+	813	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	814	+	-
		DEL EXTERIOR		448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	815	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS		449	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	816	+	-
		DEL EXTERIOR		450	+	-	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)		817	+	817	+	-
		NO RELACIONADOS		451	+	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	+	818	+	-
		DEL EXTERIOR		452	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	+	819	+	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				453	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	820	+	-
CREDITO A MUTUO				454	+	-	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	+	821	+	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				455	+	-	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	+	822	+	-
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL				456	+	-							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				457	+	-	UTILIDAD GRAVABLE		828	+	828	+	625,98
OTRAS PROVISIONES				459	+	-	PERDIDA		839	+	839	+	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				468	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	+	841	+	-
PASIVOS DIFERIDOS				478	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	+	842	+	-
OTROS PASIVOS				489	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		848	+	848	+	156,50
TOTAL DEL PASIVO				499	+	-	(-) ANTICIPO PAGADO		849	+	849	+	-
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		853	+	853	+	39,62
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+	400,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		855	+	855	+	-
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA				503	+	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		856	+	856	+	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				505	+	-	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		858	+	858	+	-
RESERVA LEGAL				507	+	-	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		859	+	859	+	-
OTRAS RESERVAS				509	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0	868	+	868	+	116,88
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				513	+	1885,15	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	845 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0	869	+	869	+	-
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				516	+	-	IMPUESTO PROXIMO AÑO		878	+	878	+	38,63
UTILIDAD DEL EJERCICIO				517	+	625,98							
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO				519	+	-							
TOTAL PATRIMONIO NETO				596	+	2911,13	PAGO PREVIO (Informativo)		899	+	899	+	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				499+596	+	2911,13							

**DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	987	USD	-	INTERES	988	USD	-	MULTA	989	USD	-
----------	-----	-----	---	---------	-----	-----	---	-------	-----	-----	---

**VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (through de imputacion al pago por declaraciones sustitutivas)**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902	+	116,88
INTERES POR MORA		903	+	-
MULTA		904	+	-
TOTAL PAGADO		905	+	116,88
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		906	USD	116,88
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		907	USD	-

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
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 DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Clavdia Marancepa*  
 FIRMA CONTADOR: *Martha Lucio*

NOMBRE: *Clavdia Marancepa* NOMBRE: *Martha Lucio*  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *0103912994* RUC No.: *0103431888001*