

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2006-0798

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO 2005

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 016011110104110001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL ECUATORIANA COMERCIALIZADORA S.A

203 EXPEDIENTE

36200

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)			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS 311 + 800,00

INVERSIONES CORRIENTES 312 +

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

RELACIONADOS LOCALES 313 +

DEL EXTERIOR 314 +

NO RELACIONADOS LOCALES 315 +

DEL EXTERIOR 316 +

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE

RELACIONADOS LOCALES 317 +

DEL EXTERIOR 318 +

NO RELACIONADOS LOCALES 319 +

DEL EXTERIOR 320 +

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 321 (-)

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) 323 +

CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) 324 +

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 325 +

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 326 +

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 327 +

INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 329 +

MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 329 +

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 330 +

ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO 331 +

OTROS ACTIVOS CORRIENTES 332 +

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339 = 800,00

ACTIVO FIJO

INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) 341 +

NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES 342 +

MUEBLES Y ENSERES 343 +

MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES 344 +

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE 345 +

VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL 346 +

OTROS ACTIVOS FIJOS 347 +

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 348 (-)

TERRENOS 349 +

OBRAS EN PROCESO 350 +

TOTAL ACTIVO FIJO 359 =

ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 371 +

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 373 +

GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES 375 +

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377 +

(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378 (-)

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 378 =

ACTIVO LARGO PLAZO

INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES 381 +

OTRAS 382 +

COMPRAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO

RELACIONADOS LOCALES 383 +

DEL EXTERIOR 384 +

NO RELACIONADOS LOCALES 386 +

DEL EXTERIOR 385 +

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO

RELACIONADOS LOCALES 387 +

DEL EXTERIOR 388 +

NO RELACIONADOS LOCALES 389 +

DEL EXTERIOR 390 +

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 391 (-)

OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO 392 +

TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 397 =

TOTAL DEL ACTIVO 399 = 800,00

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

RELACIONADOS LOCALES 411 +

DEL EXTERIOR 412 +

NO RELACIONADOS LOCALES 413 +

DEL EXTERIOR 414 +

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

RELACIONADOS LOCALES 415 +

DEL EXTERIOR 416 +

NO RELACIONADOS LOCALES 417 +

DEL EXTERIOR 418 +

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 419 (-)

OTROS PASIVOS CORRIENTES 420 +

TOTAL PASIVO CORRIENTE 421 =

PASIVO LARGO PLAZO

PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 737 +

PARA DESAHUCIO 738 +

PARA CUENTAS INCOBRABLES 743 +

OTRAS PROVISIONES 745 +

ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL 746 +

DEL EXTERIOR 747 +

ODACIONES LOCAL 748 +

DEL EXTERIOR 749 +

INTERESES BANCARIOS LOCAL 751 +

DEL EXTERIOR 752 +

RELACIONADOS LOCAL 753 +

DEL EXTERIOR 754 +

NO RELACIONADOS LOCAL 755 +

DEL EXTERIOR 756 +

INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL 757 +

DEL EXTERIOR 758 +

NO RELACIONADOS LOCAL 759 +

DEL EXTERIOR 760 +

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS 761 +

NO RELACIONADAS 762 +

OTRAS PERDIDAS 763 +

SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) 764 +

GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS 765 +

GASTOS DE GESTIÓN 766 +

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767 +

TOTAL PASIVO LARGO PLAZO 768 =

TOTAL PASIVO 769 = 800,00

RESERVA DE IMPUESTOS	LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
	DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+		780	+	
RESERVA DE IMPUESTOS	LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
					NO ACCELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS DE INGRESOS POR PAGOS 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 COSTOS	797	+				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		TOTAL GASTOS				798		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799		
CRÉDITO A MUTUO		426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799		
PROVISIONES		428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				799		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				799		

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS DE INGRESOS POR PAGOS POR BIENES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	606-780-0	801			
	DEL EXTERIOR	442	+			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	606-780-0	802			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)		
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)		
		LOCALES	445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)		
		DEL EXTERIOR	446	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+		
		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+		
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+		
		LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula: (812x15%)+(813-816)x15%	817	+		
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)		
		LOCALES	451	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)		
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+		
		LOCALES	453	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)		
		DEL EXTERIOR	454	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)		

PATRIMONIO NETO											
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+		800.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			823	(-)		
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			824	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			825	(-)		
RESERVA LEGAL	507	+			(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			826	(-)		
OTRAS RESERVAS	509	+			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	840				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	840				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+									
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)									
TOTAL PATRIMONIO NETO	598			800.00							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	898			800.00	PAGO PREVIO (Informativo)			899			

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
APUESTO	897	USD			INTERÉS	898	USD		MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Según de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR								859-897	900	+	
INTERÉS POR MORA									903	+	
MULTA									904	+	
TOTAL PAGADO									906		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO									905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES									906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO									907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
N/C No	910	USD	N/C No	912	USD	N/C No	914	USD	Resol No.	916	USD
	911	USD		913	USD		915	USD		917	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: *[Firma]*
 FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: NICHA SILVA
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 0160110671630
 NOMBRE: JORGE ARIAS
 RUC No.: 0160118441268001

