

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 101 AÑO 2008 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 300032682

001 RUC 1791826612001 002 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL AMERICAN TRADING CORPORATION ATCORP CLM 003 EXPEDIENTE 57547

**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 +	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				015 =	(011+013-012+014)

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>INGRESOS</b>		
CAJA, BANCOS	311 +	9.139.34	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	801 +	140.080.71
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802 +	134.483.20
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS		EXPORTACIONES NETAS	803 +	
	LOCALES	313 +		804 +	
	DEL EXTERIOR	314 +		805 +	
	NO RELACIONADOS	315 +	125.379.06	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806 +
DEL EXTERIOR	316 +		OTRAS RENTAS GRAVADAS	807 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	808 +	
	LOCALES	317 +		809 +	
	DEL EXTERIOR	318 +		810 +	
	NO RELACIONADOS	319 +		811 +	
DEL EXTERIOR	320 +		812 +		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	813 +	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +	14.367.85	<b>TOTAL INGRESOS</b>	899 =	274.583.91
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +	3.152.86	<b>SUMAR DEL 801 AL 812</b>		
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	328 +	120.252.48			

COSTOS Y GASTOS			
		COSTO	GASTO
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329 +		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	338 =	272.321.62	
<b>ACTIVO FIJO</b>			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +		
MUEBLES Y ENSERES	343 +	11.924.29	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +	4.760.00	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 +	44.633.93	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +	377.20	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)	13.999.42	
TERRENOS	349 +		
OBRAS EN PROCESO	350 +		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	359 =	47.695.99	

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +	141.562.15		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	21.211.40		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	161.026.90		
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)	120.252.48		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +			
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +			
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +			
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)			
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)			
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +		4.500.00	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +		317.33	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	718 +		534.60	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +		14.861.84	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +			
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	728 +		4.089.12	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	722 +		1.478.88	
COMBUSTIBLES	729 +			
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +			
SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +		187.64	
TRANSPORTE	736 +		3.340.00	
PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +			
PARA DESAHUCIO	739 +			
PARA CUENTAS INCOBRABLES	742 +			
OTRAS PROVISIONES	743 +			
LOCAL	745 +			
DEL EXTERIOR	747 +		17.315.81	
LOCAL	749 +			
DEL EXTERIOR	751 +			
LOCAL	753 +			
DEL EXTERIOR	755 +			
LOCAL	757 +			
DEL EXTERIOR	759 +			
RELACIONADOS	761 +			
DEL EXTERIOR	763 +			
NO RELACIONADOS	765 +			
RELACIONADAS	767 +			
NO RELACIONADAS	769 +			
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	770 +			
OTRAS PÉRDIDAS	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 +		150.00	

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	411 +	
	LOCALES	411 +	
	DEL EXTERIOR	412 +	
	NO RELACIONADOS	413 +	8.560.14
	DEL EXTERIOR	414 +	110.309.40

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
**INDUSTRIAL DE COMPAÑIAS AMBATO**  
 09 NOV 2009  
**Edisson Morales Tobar**  
**ESPECIALISTA DE CONTROL**

DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE	LOCALES	416	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-	
	DEL EXTERIOR	418	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	-	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-	782	+	-	
	DEL EXTERIOR	418	+	-		ACELERADA	783	+	-	784	+	11.727.71
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	-	AMORTIZACIONES	786	+	-	788	+	3.710.00
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	-	789	+	8.144.78
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	532.18	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	-	790	+	4.909.60
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	-	792	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		425	+	-	TOTAL COSTOS	797	=	203.545.00				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	-	TOTAL GASTOS	798	=	75.737.24				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	=	279.455.54				
CRÉDITO A MUTUO		428	+	-								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794						
PROVISIONES		429	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795						
TOTAL PASIVO CORRIENTE		436	=	119.401.22	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796						

PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVENIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
		DEL EXTERIOR	442	+	-						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799-0	801	=	-	
		DEL EXTERIOR	444	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	809-799-0	802	=	4.921.63	
DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	1.969.72		
	DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	-		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	199.012.17	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	-		
	DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	17.356.45		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	-	
		DEL EXTERIOR	450	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+((813-815)x15%))		817	+	-	
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	-	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	-		
CRÉDITO A MUTUO		454	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	-		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	-		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	-		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	-							
OTRAS PROVISIONES		458	+	-	UTILIDAD GRAVABLE	828	=	10.595.10			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		469	=	199.012.17	PÉRDIDA	838	=	-			
PASIVOS DIFERIDOS		470	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	=	-			
OTROS PASIVOS		489	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	=	10.595.10			
TOTAL DEL PASIVO	439+449+470+489	489	=	318.413.89	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	848	=	7.648.78			

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	400.00	(-) ANTIPO PAGO	851	(-)	-			
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-)	2.162.41			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		605	+	-	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)	-			
RESERVA LEGAL		507	+	429.07	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)	-			
OTRAS RESERVAS		508	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	856	(-)	1.020.45			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		518	+	20.939.46	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	858	(-)	-			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	3.973.15	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	860	=	-		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	534.08		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	4.921.63	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=	-			
TOTAL PATRIMONIO NETO		506	=	12.553.72	PAGO PREVIO (informativo)	880					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	469+489	489	=	331.267.61							

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Suaje de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899-897	+	-	802	+	-	-			
INTERÉS POR MORA		903	+	-	903	+	-	-			
MULTA		904	+	-	904	+	-	-			
CANTAL PAGADO		909	=	-	909	=	-	-			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	-	905	USD	-	-			
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD	-	906	USD	-	-			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	-	907	USD	-	-			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
808	N/C No	816	N/C No	814	N/C No	816	N/C No	818	Resol No.	818	Resol No.
809	USD	811	USD	813	USD	815	USD	817	USD	819	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVAN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: ALVARO JOSE HEREDIA HOLGUIN  
 FIRMA CONTADOR: EDUARDO E. CHICIZA ALVARO  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 118/01151040314  
 RUC No.: 1150111510512001