

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520  
 199 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN AÑO 2006 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO RUC 0390100312 0 0 1 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL HIVERA ZARAYUNTO C. LTDA EXPEDIENTE 39434

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)							
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	-	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	918	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	-	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	919	+	-
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(111+121+131+14)</b>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
REACIONADOS	LOCALES	913	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	920	+	-
	DEL EXTERIOR	914	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	921	+	-
NO REACIONADOS	LOCALES	915	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	922	+	-
	DEL EXTERIOR	916	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	923	+	-
REACIONADOS	LOCALES	917	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	924	+	-
	DEL EXTERIOR	918	+	DE RECURSOS PUBLICOS	925	+	-
NO REACIONADOS	LOCALES	919	+	DE OTRAS LOCALES	926	+	-
	DEL EXTERIOR	920	+	DEL EXTERIOR	927	+	-
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO							
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES							
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>							
<b>ACTIVO FIJO</b>							
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
MUJERLES Y ENSERES				(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS				(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDICIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				SUMINISTROS Y MATERIALES			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				TRANSPORTE			
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>							
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	928	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	937	+	-
	OTRAS	929	+	PARA DESAHUCIO	938	+	-
REACIONADOS	LOCALES	930	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	939	+	-
	DEL EXTERIOR	931	+	OTRAS PROVISIONES	940	+	-
NO REACIONADOS	LOCALES	932	+	LOCAL	941	+	-
	DEL EXTERIOR	933	+	DEL EXTERIOR	942	+	-
REACIONADOS	LOCALES	934	+	LOCAL	943	+	-
	DEL EXTERIOR	935	+	DEL EXTERIOR	944	+	-
NO REACIONADOS	LOCALES	936	+	LOCAL	945	+	-
	DEL EXTERIOR	937	+	DEL EXTERIOR	946	+	-
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				INTERESES FINANCIEROS			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				NO REACIONADOS			
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>							
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>							
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	REACIONADOS	947	+	OTRAS PERDIDAS	956	+	-
	DEL EXTERIOR	948	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	957	+	-
NO REACIONADOS	LOCALES	949	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	958	+	-
	DEL EXTERIOR	950	+	GASTOS DE GESTIÓN	959	+	-
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			

DEMANDAS Y SUBSTITUCIONES PATRONALES CORRIENTE	LOCALES	418	+	-	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 ACCELERADA	781	+	-	782	+	-
	DEL EXTERIOR	418	+	-	NO ACCELERADA	783	+	-	784	+	-
OTRAS CUENTAS Y EGRESOS POR PAGOS CORRIENTES	RELACIONADOS	418	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	-
	DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	-	788	+	-
	LOCALES	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 CORRIENTE	793	+	-	794	+	-
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	-	TOTAL PASIVOS	795	+	-	796	+	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	-	TOTAL CONTABLE Y PATRONAL	797	+	-	798	+	-
CREDITO A MUTUO		426	+	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799		
PROVISIONES		428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				800		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				801		
PASIVO LARGO PLAZO		430	+	-							
	RELACIONADOS	431	+	-							
	DEL EXTERIOR	432	+	-							
	LOCALES	433	+	-							
	DEL EXTERIOR	434	+	-	(-) 10% PARTICIPACION A TRABAJADORES				802	(-)	
	LOCALES	435	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS				campo 808	(-)	
	DEL EXTERIOR	436	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS				campo 609+610+611+612	(-)	
	LOCALES	437	+	-	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						
	DEL EXTERIOR	438	+	-	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						
	LOCALES	439	+	-	(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						
	DEL EXTERIOR	440	+	-	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS						
	LOCALES	441	+	-	Formula ((B12x15%)+(B13-B16)x15%)						
	DEL EXTERIOR	442	+	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES					(-)	
	LOCALES	443	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					(-)	
	DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA					(-)	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		445	+	-	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS					(-)	
CREDITO A MUTUO		446	+	-	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD					(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		447	+	-							
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		448	+	-							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		449	+	-	UTILIDAD GRAVABLE				803		
OTRAS PROVISIONES		450	+	-	PERDIDA				804		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		451	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				805		
PASIVOS DIFERIDOS		452	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				806		
OTROS PASIVOS		453	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				807		
TOTAL DEL PASIVO		454	+	-	(-) ANTICIPO PAGADO				808	(-)	
		455	+	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				809	(-)	
		456	+	-	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				810	(-)	
		457	+	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				811	(-)	
		458	+	-	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				812	(-)	
		459	+	-	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES				813	(-)	
		460	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				814		
		461	+	-	SALDO A PAGAR CONTRIBUYENTE				815		
		462	+	-	ANTICIPO PAGO AÑO				816		
		463	+	-	PAGO PREVIO (informativo)				817		

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

IMPUESTO	997	USD		INTERES	998	USD		MULTA	999	USD	
----------	-----	-----	--	---------	-----	-----	--	-------	-----	-----	--

**TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 809-807

**INTERES POR MORA**

**MULTA**

**FORMA DE PAGO**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

**DETALLE DE NOTAS DE CREDITO**

NIC No.	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 DE LA LEY DE IMPUESTOS DE GUAYAS

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **RUTH ALEXANDRA LEON BALBUENA**  
 FIRMA CONTADOR: **LOURDES CONSTANTE LOAN**

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **02023296123-7** RUC No.: **0909022436001**