

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2009** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE **500278450**

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **00900014876001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **JOSEKA S.A.** 203 EXPEDIENTE **4490**

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>				<b>(011+012+013+014)</b>
				<b>015 =</b>

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>		
CAJA, BANCOS	311	4.071.62	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+
INVERSIONES CORRIENTES	312		EXPORTACIONES NETAS	602	+
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 FLUOS	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	DE RECURSOS PÚBLICOS	609
NO RELACIONADOS	LOCALES	319		DE OTRAS LOCALES	610
	DEL EXTERIOR	320	DEL EXTERIOR	611	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>699 =</b>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FLUOS (INFORMATIVO)	691	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328				
MERCADEERÍAS EN TRÁNSITO	329		<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>336</b>	<b>4.071.62</b>	(-) 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		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CÁMINERO MÓVIL	346		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+
OTROS ACTIVOS FLUOS	347		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+
TERRENOS	349		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+
OTRAS EN PROCESO	350		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+
<b>TOTAL ACTIVO FLUOS</b>	<b>389</b>		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375		COMBUSTIBLES	729	+
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>		TRANSPORTE	735	+
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			PROVISIONES	737	+
INVERSIONES LARGO PLAZO	381		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	739	+
OTRAS	382		COMISIONES	743	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	383	INTERESES BANCARIOS	751	+
	DEL EXTERIOR	384	LOCAL	753	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	DEL EXTERIOR	755	+
	DEL EXTERIOR	386	RELACIONADOS LOCAL	757	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	387	DEL EXTERIOR	759	+
	DEL EXTERIOR	388	NO RELACIONADOS LOCAL	761	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	DEL EXTERIOR	763	+
	DEL EXTERIOR	390	RELACIONADAS	765	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	NO RELACIONADAS	767	+
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+389+379+397</b>	<b>4.071.62</b>	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+
			GASTOS DE GESTIÓN	775	+
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	778	+

PASIVO			ESTADO DE RESULTADOS		
PASIVO CORRIENTE			INGRESOS		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	411			
	DEL EXTERIOR	412			
NO RELACIONADOS	LOCALES	413			
	DEL EXTERIOR	414			

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	761	+	762			
		DEL EXTERIOR	418	+		NO ACELERADA	783	+	784			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+			
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+			
NO RELACIONADOS		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					TOTAL COSTOS					797	+	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO					TOTAL GASTOS					798	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)					TOTAL COSTOS Y GASTOS					(797+798)	799	+
CRÉDITO A MUTUO												
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO					BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)					794	+	
PROVISIONES					PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)					795	+	
TOTAL PASIVO CORRIENTE					PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)					796	+	

PASIVO LARGO PLAZO										
<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>										
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	441	+	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		699-799-0	801	+
		NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		699-799-0	802	+
			LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)
			DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608	812	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612	813	(-)
			DEL EXTERIOR	446	+	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			LOCALES	447	+	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+
			DEL EXTERIOR	448	+	(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+
		NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)
			DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			LOCALES	453	+	(+ AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+
			DEL EXTERIOR	454	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			LOCALES	455	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)
			DEL EXTERIOR	456	+					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			LOCALES	457	+	<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>			829	+
			DEL EXTERIOR	458	+	<b>PÉRDIDA</b>			839	+
OTRAS PROVISIONES			LOCALES	459	+	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841	+
			DEL EXTERIOR	479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842	+
PASIVOS DIFERIDOS			LOCALES	489	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	+
			DEL EXTERIOR	489	+	(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)
TOTAL DEL PASIVO					439+469+479+489	499	+			26.20

<b>PATRIMONIO NETO</b>												
CAPITAL SUSCRITO VÍO ASIGNADO					501	+	800.00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA					503	(-)		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN					505	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	
RESERVA LEGAL					507	+	630.35	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	
OTRAS RESERVAS					509	+	2.641.27	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES					513	+		<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	+
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES					515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	+
UTILIDAD DEL EJERCICIO					517	+		<b>ANTICIPO PRÓXIMO AÑO</b>			879	+
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO					519	(-)					24.43	
TOTAL PATRIMONIO NETO					598	+	4.071.62					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					499+598	599	+	4.071.62	PAGO PREVIO (Informativo)		890	+

<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>									
IMPUESTO	897	USD	INTERES	898	USD	MULTA	899	USD	

<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR					899-897	902	+		
INTERÉS POR MORA						903	+		
MULTA						904	+		
TOTAL PAGADO						999	+		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						905	USD		
MEDIANTE COMPENSACIONES						906	USD		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						907	USD		

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>									
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Resol No.
909	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.).




COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

