

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2009 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE -

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 1791302567001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL SERVICIOS REPRESENTACION Y ASESORAMIENTO DE PERSONAL PERSOSERV S.A. 203 EXPEDIENTE 49303

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)		015

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%					
CAJA, BANCOS	311	+	--	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	--		
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	+	44.815,06	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	--
		DEL EXTERIOR	318	+	--	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	--	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	--
		DEL EXTERIOR	320	+	--	DE OTRAS LOCALES	611	+	--
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	--	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	--		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	--	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	600	=	--	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	1.948,76						
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	+	--						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	--						
				COSTOS Y GASTOS					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	--	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	--		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	--	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	--		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	--		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	+	--		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338	=	46.763,82	(-) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	(-)	--		
ACTIVO FIJO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706	+	--		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	--	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	+	--		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)	--		
MUEBLES Y ENSERES	343	+	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	709	+	--		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	(-)	--		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	--	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	711	+	--		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	712	(-)	--		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	--	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	713	(-)	--		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	--	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	--		
TERRENOS	349	+	--	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	715	+	--		
OBRAS EN PROCESO	350	+	--	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	716	+	--		
TOTAL ACTIVO FIJOS	358	=	--	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	717	+	--		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	718	+	--		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	719	+	--		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	--	COMBUSTIBLES	720	+	--		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	--	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	721	+	--		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	722	+	--		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	--	TRANSPORTE	723	+	--		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	--	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724	+	--		
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA DESAHUCIO	725	+	--		
INVERSIONES LARGO PLAZO				PARA CUENTAS INCOBRABLES	726	+	--		
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	--	OTRAS PROVISIONES	727	+	--		
OTRAS	382	+	--	LOCAL	728	+	--		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	DEL EXTERIOR	729	+	--	
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	730	+	--	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	731	+	--	
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	732	+	--	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	733	+	--	
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	734	+	--	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	735	+	--	
		DEL EXTERIOR	390	+	LOCAL	736	+	--	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	--	INTERESES BANCARIOS	737	+	--		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	--	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	738	+	--		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	--	RELACIONADOS	739	+	--		
TOTAL DEL ACTIVO	338+359+379+397	=	46.763,82	NO RELACIONADOS	740	+	--		
				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	741	+	--		
				RELACIONADAS	742	+	--		
				NO RELACIONADAS	743	+	--		
PASIVO				OTRAS PERDIDAS	744	+	--		
PASIVO CORRIENTE				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	745	+	--		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	--	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	746	+	--
		DEL EXTERIOR	412	+	--	GASTOS DE GESTIÓN	747	+	--
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	--	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	+	--
		DEL EXTERIOR	414	+	--		749	+	--

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520	LOCALES	415	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	---
DE OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	---	782	+	---
	DEL EXTERIOR	418	+	---	ACELERADA	783	+	---	784	+	---
					NO ACCELERADA	785	+	---	786	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	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	=	---	799	=	1.389,75
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	=	---	799	=	1.389,75
CRÉDITO A MUTUO		426	+	---							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		---
PROVISIONES		428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		---
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	=	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		---

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	599-799=0	801	=	---	
	DEL EXTERIOR	442	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	599-799<0	802	=	---		
	NO RELACIONADOS	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	+	---	
PRESTAMOS 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	DEL EXTERIOR	450	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((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)		453	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+	---	
CRÉDITO A MUTUO		454	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)	---	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)	---	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+	---							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	---	UTILIDAD GRAVABLE			823	=	---	
OTRAS PROVISIONES		458	+	---	PÉRDIDA			824	=	1.389,75	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	=	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			825	=	---	
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			826	=	---	
OTROS PASIVOS		480	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			827	=	---	
TOTAL DEL PASIVO	439+489+479+480	490	=	---	(-) ANTICIPO PAGADO			828	(-)	---	
PATRIMONIO NETO											
(+) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	1.628,40	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				829	(-)	---	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	(-)	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				831	(-)	---	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	1.351,26	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				832	(-)	---	
RESERVA LEGAL	507	+	4.305,05	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				833	(-)	---	
OTRAS RESERVAS	509	+	7.443,43	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			834	=	---	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	518	+	48.312,29	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			835	=	---	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)	---								
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	---								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	1.389,75	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				836	=	---	
TOTAL PATRIMONIO NETO	388	=	46.763,82								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+398	599	=	46.763,82	PAGO PREVIO (Informativo)			837	=	---	

IMPUESTO	887	USD	---	INTERÉS	496	USD	---	MULTA	809	USD	---
----------	-----	-----	-----	---------	-----	-----	-----	-------	-----	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR								858-867	859	+	---
INTERÉS POR MORA									868	+	---
MULTA									869	+	---
TOTAL PAGADO									870	+	---
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											
MEDIANTE COMPENSACIONES											
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES											
808	NIC No	---	810	NIC No	---	812	NIC No	---	814	NIC No	---	816	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 DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

Andrés Mancheno
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Rosa Castillo
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: **ANDRÉS MANCHENO**

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **1 7 0 4 3 9 9 9 1 2**

199 RUC No.: **1 8 7 2 8 1 3 8 8 0 3 0 0 1**