

RESOLUCIÓN N° MAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 71125327001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

STUDIOS AUDIOVISUAL INAGUON C.L.T.C.A.

203 EXPEDIENTE

1536

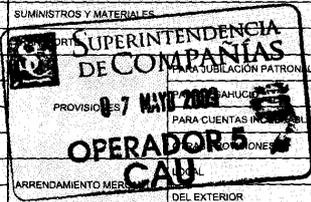
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

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%	802	+	---
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	---	EXPORTACIONES NETAS	803	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 + 18.877,32	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+	---
	DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+	---
	DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+	---
	DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES	810	+
	DEL EXTERIOR	320	+		DEL EXTERIOR	811	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	14.735,06	TOTAL INGRESOS	899	=	134.333,01
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	2.762,02	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	134.333,01
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	+	---	COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	---				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	---				
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	+	15.100,00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	---
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	67.726,70	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)		---
ACTIVO FIJO				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	+	8.724,63	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708 (-)		---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	11.834,88	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)		---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346	+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)		---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)		20.547,51	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	+	---
OBRAS EN PROCESO	350	+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	---
TOTAL ACTIVO FIJOS	368	=	---	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	39.970,70
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				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	+	---
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	---	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	+	---
ACTIVO LARGO PLAZO				ARRANQUE PARA SUBSCRIPCIÓN PATRONAL	737	+	---
INVERSIONES LARGO PLAZO				PARA CUENTAS INCOBRABLES	739	+	---
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	COMISIONES	743	+	---
OTRAS	382	+	---	LOCAL	745	+	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383 +	DEL EXTERIOR	747	+	---
	DEL EXTERIOR	384	+	INTERESES BANCARIOS	749	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	LOCAL	751	+	---
	DEL EXTERIOR	386	+	DEL EXTERIOR	753	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387 +	DEL EXTERIOR	755	+	---
	DEL EXTERIOR	388	+	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	757	+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	RELACIONADOS	LOCAL	759	+
	DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR	761	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391 (-)		---	NO RELACIONADOS	LOCAL	763	+
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	DEL EXTERIOR	765	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	---	RELACIONADAS	767	+	
TOTAL DEL ACTIVO	339+368+379+397	398	= 67.726,90	NO RELACIONADAS	769	+	
PASIVO				OTRAS PÉRDIDAS			
				770 = 1.604,28			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411 + 43.487,78	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	---
	DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	2.251,02
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	17.764,47
	DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	236,87



OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	---
	DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+	---	782	+
	DEL EXTERIOR	418	+	---		NO ACELERADA	783	+	---	784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	---	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	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 COSTOS	797	=	---				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+	---	TOTAL GASTOS			---	798	=	118.886,93	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	=	118.886,93	
CREDITO A MUTUO	426	+	---								
OBIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		---	
PROVISIONES	428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		---	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	438	=	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		---	

PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	---	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=	15.446,12	
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	443	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=	---	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	444	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	---	
		LOCALES	445	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	---	
		DEL EXTERIOR	446	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	---	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	RELACIONADOS	LOCALES	447	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	---	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	448	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	---	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	450	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formas (812)+FORMAS (815)+FORMAS	817	+	---	
		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	+	---			
CREDITO A MUTUO	454	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	---			
OBIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	---			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+	---								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	---	UTILIDAD GRAVABLE				829	=	15.446,12	
OTRAS PROVISIONES	458	+	---	PÉRDIDA				838	=	---	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	468	=	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	=	---	
PASIVOS DIFERIDOS	479	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	=	15.446,12	
OTROS PASIVOS	489	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	=	2.201,53	
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	498	=	(-) ANTICIPO PAGADO				851	(-)	---	

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	---	400,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	(-)	2.803,02
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	---	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	(-)	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	506	+	---	2.210,43	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	(-)	---
RESERVA LEGAL	507	+	---	76,43	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	---
OTRAS RESERVAS	509	+	---	2.035,51	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	---	3.077,32	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	=	999,51
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	518	(-)	---	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			868	=	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	---	15.446,12	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				878	=	---
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	---	---	TOTAL PATRIMONIO NETO				588	=	27.344,95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	=	27.344,95	PAGO PREVIO (Informativo)				890		---

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	+	---	999,51	INTERÉS POR MORA	903	+	---	904	+	---
MULTA	905	+	---	---	TOTAL PAGADO	909	=	---	909	=	999,51
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	906	USD	---	---	MEDIANTE COMPENSACIONES	907	USD	---	907	USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	908	USD	---	---							

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES								
908	N/C No	---	910	N/C No	---	912	N/C No	---	914	Resol 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 FISCAL QUE DE ELLA SE DERIVE (Art. 101 de la L.O.R.T.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]* FIRMA CONTADOR: *[Firma]*