

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO **2009** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC **1791261242** 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **COMERCIAL LOCAL SOLAR** 203 EXPEDIENTE **5199-23**  
 VEU FENAVOL CIA. LTDA.

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	-	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	010	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	-
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>					(011+010-012-014)		

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	1,315,25	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	-		
<b>INVERSIONES CORRIENTES</b>				<b>EXPORTACIONES NETAS</b>					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	-
	DEL EXTERIOR	314	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	-	
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	-	
	DEL EXTERIOR	316	+	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	-
	DEL EXTERIOR	315	+	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y ASPICACIONES	609	+	-	
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	-	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	-	
	DEL EXTERIOR	320	+	-	DE OTRAS LOCALES	611	+	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-	DEL EXTERIOR	612	+	-		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	613	+	-		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	600	=	7,610,50		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	601		-		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	603		-		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-	<b>COSTOS Y GASTOS</b>					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	-	<b>VENTAS</b>					
MERCADEERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	-	<b>COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-	701	+	-	-		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-	702	+	-	-		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-	703	+	-	-		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	338	=	1,315,25	704	+	-	-		
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	705	(-)	-	-		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	706	+	-	-		
MUEBLES Y ENSERES	343	+	410,40	707	(-)	-	-		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	409,50	708	+	-	-		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	-	709	(-)	-	-		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	271,75	710	+	-	-		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	711	(-)	-	-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	20,000,00	712	+	-	-		
TERRENOS	349	+	-	713	(-)	-	-		
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	714	+	-	-		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	355	=	20,000,00	715	+	-	-		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				<b>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</b>					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	+	-	716	+	-	-		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	362	+	-	717	+	-	-		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	363	+	-	718	+	-	-		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	364	+	-	719	+	-	-		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	365	(-)	-	720	+	-	-		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	368	=	-	721	+	-	-		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b>					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	-	722	+	-		
	OTRAS	382	+	-	723	+	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	724	+	
	DEL EXTERIOR	384	+	-	725	+	-		
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	726	+		
	DEL EXTERIOR	386	+	-	COMBUSTIBLES	727	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	728	+	
	DEL EXTERIOR	388	+	-	729	+	-		
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	730	+		
	DEL EXTERIOR	390	+	-	TRANSPORTE	731	+		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	732	+			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	PARA ASOCIACIÓN	733	+			
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	=	-	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	734	+			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	398	=	21,315,25	OTRAS PROVISIONES	735	+			
<b>PASIVO</b>				<b>PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>OTRAS PROVISIONES</b>					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	401	+	-	LOCAL	745	+	
	DEL EXTERIOR	402	+	-	DEL EXTERIOR	746	+		
NO RELACIONADOS	LOCALES	403	+	-	LOCAL	747	+		
	DEL EXTERIOR	404	+	-	DEL EXTERIOR	748	+		
<b>OTRAS PERDIDAS</b>				<b>RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y ASPICACIONES</b>					
<b>SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)</b>				<b>DE RECURSOS PÚBLICOS</b>					
<b>GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS</b>				<b>DE OTRAS LOCALES</b>					
<b>GASTOS DE GESTIÓN</b>				<b>DEL EXTERIOR</b>					
<b>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>				<b>NO RELACIONADAS</b>					

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		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		LOCALS		417	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR		418	+	-	NO ACCELERADA	783	+	-	784	+	7.136,19
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS		419	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	-
		DEL EXTERIOR		420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	-	788	+	-
		NO RELACIONADOS		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	=	-	798	=	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+	-	TOTAL GASTOS				799	=	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	=	7.136,19
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		-
PASIVO LARGO PLAZO													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS		441	+	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR		442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	608-750<0	801	=	512,11		
		NO RELACIONADOS		443	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	609-750<0	802	=	-		
		DEL EXTERIOR		444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)	-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS		445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	804	(-)	-		
		DEL EXTERIOR		446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	805	(-)	-		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		447	+	7.000,00	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+	-		
		DEL EXTERIOR		448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS		449	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	+	-		
		DEL EXTERIOR		450	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)		809	+	-		
		NO RELACIONADOS		451	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		810	(-)	-		
		DEL EXTERIOR		452	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		811	(-)	-		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				453	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		812	+	-		
CRÉDITO A MUTUO				454	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		813	(-)	-		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				455	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		814	(-)	-		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				456	+	-							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				457	+	-	UTILIDAD GRAVABLE		815	=	512,11		
OTRAS PROVISIONES				458	+	-	PÉRDIDA		816	=	-		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				459	=	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		817	=	-		
PASIVOS DIFERIDOS				479	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		818	=	-		
OTROS PASIVOS				486	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		819	=	128,02		
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+486		485	=	7.000,00	(-) ANTIPO PAGADO		821	(-)	-		
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		822	(-)	76,48		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+	400,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		823	(-)	-		
(I) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				502	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		824	(-)	-		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				505	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		825	(-)	-		
RESERVA LEGAL				507	+	2.044,86	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		826	(-)	-		
OTRAS RESERVAS				506	+	3.290,01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 859 > 0	827	=	51,54		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				513	+	-							
(I) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				514	(-)	6.421,00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 859 < 0	828	=	-		
UTILIDAD DEL EJERCICIO				517	+	24.711,12							
(I) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				519	(-)	-	ANTIPO PRÓXIMO AÑO		829	=	-		
TOTAL PATRIMONIO NETO				598	=	24.060,14							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+599		599	=	31.060,12	PAGO PREVIO (Informativo)		830	=	-		

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

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD		
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)										
TOTAL IMPUESTO A PAGAR							859-897	900	+	51,54
INTERÉS POR MORA								903	+	-
MULTA								904	+	-
TOTAL PAGADO								909	=	51,54
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										
MEDIANTE COMPENSACIONES										
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

908	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	NIC No	917	Resol No.	918	Resol No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	918	USD	919	USD

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *VASQUEZ MAZURAN*

FIRMA CONTADOR: *JOSE JUAN*

