

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO **2009** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 RUC **1791349733001** RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **EMISANA CIA LTDA** EXPEDIENTE **54180**

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FINANCIAL (ATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	1.162.413,75
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			015 =

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	801 + 318.339,29
CAJA, BANCOS	311 + 20.000	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802 +
INVERSIONES CORRIENTES	312 +	EXPORTACIONES NETAS	803 + 1.162.413,75
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804 +
	DEL EXTERIOR	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS LOCALES	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806 + 16.047,55
	DEL EXTERIOR	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807 +
		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808 +
		DE RECURSOS PÚBLICOS	809 +
		DE OTRAS LOCALES	810 +
		DEL EXTERIOR	811 +
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)	OTRAS RENTAS EXENTAS	812 +
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 + 126.574,85	TOTAL INGRESOS	800 = 1.496.300,55
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 + 18.672,65		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 + 47.736,93	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	881 +
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	882 +
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328 +		
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329 +		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPO	331 + 8.647,09		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 + 10.377,17		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	333 = 326.315,69		

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		COSTOS Y GASTOS	
ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	900 + 38.608,75
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 + 70.634,44	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	901 + 100.306,50
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	902 +
MUEBLES Y ENSERES	343 + 11.489,56	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	903 (-)
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 + 325.802,19	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	904 + 338.636,60
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 + 24.306,38	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	905 +
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 + 19.806,09	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	906 +
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 + 5.244,72	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	907 (-) 47.736,93
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-) 358.172,51	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	908 +
TERRENOS	349 + 286.070,02	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	909 (-)
OBRAS EN PROCESO	350 +	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	910 +
TOTAL ACTIVO FIJO	351 = 327.778,90	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	911 (-)
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	912 + 355.345,92
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	352 + 336.734,36	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	913 + 6.063,26
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	353 + 37.739,48	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	914 + 50.761,45
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	354 +	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	915 + 2.646,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	355 + 2.051.289,45	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	916 +
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	356 (-) 1.712.772,96	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	917 +
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	357 = 712.930,29	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	918 + 27.340,35
ACTIVO LARGO PLAZO		COMBUSTIBLES	919 + 1.755,11
INVERSIONES LARGO PLAZO	358 +	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	920 +
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	SUMINISTROS Y MATERIALES	921 + 5.802,71
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	DEL EXTERIOR	TRANSPORTE	922 + 19.175,89
	NO RELACIONADOS LOCALES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	923 +
	DEL EXTERIOR	PARA DESAHUCIO	924 +
		OTRAS PROVISIONES	925 + 52.370,16
		OTRAS PROVISIONES	926 + 4.126,31
		OTRAS PROVISIONES	927 +
		OTRAS PROVISIONES	928 +
		OTRAS PROVISIONES	929 +
		OTRAS PROVISIONES	930 +
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	359 (-)	OTRAS PROVISIONES	931 +
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	360 +	OTRAS PROVISIONES	932 +
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	361 = 1.457.072,36	OTRAS PROVISIONES	933 +
TOTAL DEL ACTIVO	362 = 1.457.072,36	OTRAS PROVISIONES	934 +

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
PASIVO		GASTOS	
PASIVO CORRIENTE		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	935 +
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVO CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	OTRAS PÉRDIDAS	936 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVO CORRIENTE	DEL EXTERIOR	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	937 + 8.011,06
	NO RELACIONADOS LOCALES	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	938 +
	DEL EXTERIOR	GASTOS DE GESTIÓN	939 + 13.656,73
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	940 + 9.314,35

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	*		GASTOS DE VIAJE	777	*		778	*		3.897,37
		DEL EXTERIOR	416	*		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	*		780	*		1.737,00
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	*		782	*		
		DEL EXTERIOR	418	*		ACELERADA	783	*		784	*		17.844,10
						NO ACCELERADA	785	*	39.727,81	786	*		22.761,50
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	*		AMORTIZACIONES	787	*	107.591,75	788	*		3.377,54
		DEL EXTERIOR	420	*	110.090,79	SERVICIOS PÚBLICOS	789	*		790	*		69.093,06
		NO RELACIONADOS	421	*	35.991,66	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	*	33.424,54	792	*		1.717,55
		DEL EXTERIOR	422	*		PAGOS POR OTROS BIENES	793	*	2.524,15	794	*		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	*	14.555,14	TOTAL COSTOS	797	*	1.175.439,30				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	*	5.299,34	TOTAL GASTOS				798	*		275.286,79
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)			425	*		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	*		1.450.726,09
CRÉDITO A MUTUO			426	*									
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	*		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799	*		
PROVISIONES			428	*	9.284,35	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				799	*		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	*	305.152,93	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				799	*		

PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	*		UTILIDAD DEL EJERCICIO	609-799-0	801	=				
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	*		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	609-799-0	802	=				
		LOCALES	443	*		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)				
		DEL EXTERIOR	444	*		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)				5.299,34
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	+				49.930,51
		DEL EXTERIOR	446	*	787.797,50	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	447	*		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+				
		DEL EXTERIOR	448	*		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: [(812x15%)+(813-810)x15%]		817	+				
		NO RELACIONADOS	449	*		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)				21.080,57
		DEL EXTERIOR	450	*		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)				
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)			451	*		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+				
CRÉDITO A MUTUO			452	*		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)				
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			453	*		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)				7.702,14
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			454	*									
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			455	*		UTILIDAD GRAVABLE		823	=				55.350,55
OTRAS PROVISIONES			456	*		PÉRDIDA		824	=				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			457	*	787.797,50	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		825	=				
PASIVOS DIFERIDOS			458	*		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		826	=				55.350,55
OTROS PASIVOS			459	*		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		827	=				14.555,14
TOTAL DEL PASIVO		439+458+479+489	460	=	1.092.950,43	(-) ANTIPO PAGADO		828	(-)				0.857,57

PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		829	(-)				4.282,57
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	1.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		830	(-)					
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		502	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		831	(-)					
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		503	+	304.589,03	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		832	(-)					
RESERVA LEGAL		504	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		833	(-)					
OTRAS RESERVAS		505	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840-851-852-853-854-855-856 > 0	834	=					72,12
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		518	+	35.255,02	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856 < 0	835	=					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		519	(-)	105.215,53	ANTIPO PRÓXIMO AÑO		836	=					10.187,15
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+	25.039,49	PAGO PREVIO (Informativo)		837	=					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)										
TOTAL PATRIMONIO NETO		500	=	353.000,43									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		409+500	500	=	1.445.950,86								

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	897	USD	
INTERÉS	998	USD	
MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (según imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	897	USD	
INTERÉS POR MORA	903	USD	
MULTA	906	USD	
TOTAL PAGADO	899	USD	73,53
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	USD	73,53
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	918	Resol No.
909	USD	911	USD	913	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 DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

[Firma Representante Legal]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
 FIRMA CONTADOR

HOMBRE: **DIEGO INGBOS** RUC No. **17 7 7 2 3 3 1 0 2**
 MUJER: **HERNAN SANCHES** RUC No. **17 7 0 9 7 6 1 5 7 4 0 0 1**