



FORMULARIO
101
JUL 2008 2008-1530

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN
DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y
ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES**

No. 30 0004134

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

100 AÑO 2008

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

RUC

0991206353001

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

BIERASA, BIENES RAICES S.A.

EXPEDIENTE

57349

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)	010	=

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO					INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
CAJA, BANCOS					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				
INVERSIONES CORRIENTES					EXPORTACIONES NETAS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES			OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			OTRAS RENTAS GRAVADAS				
		DEL EXTERIOR			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				
		DEL EXTERIOR			DE RECURSOS PÚBLICOS				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			DE OTRAS LOCALES				
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					OTRAS RENTAS EXENTAS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					TOTAL INGRESOS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					SUMAR DEL 601 AL 612				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES									
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN					COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO					COSTO				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
ACTIVO FIJO					INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				
MUEBLES Y ENSERES					(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE					(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL					INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				
OTROS ACTIVOS FIJOS					(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO					SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				
TERRENOS					BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				
OBRAS EN PROCESO					APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				
TOTAL ACTIVO FIJOS					HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES					ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN					MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES					COMBUSTIBLES				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS					PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA					SUMINISTROS Y MATERIALES				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO					TRANSPORTE				
ACTIVO LARGO PLAZO					PROVISIONES				
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES				PARA JUBILACIÓN PATRONAL				
	OTRAS				PARA DESAHUCIO				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES			PARA CUENTAS INCOBRABLES				
		DEL EXTERIOR			OTRAS PROVISIONES				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			LOCAL				
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES			LOCAL				
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			LOCAL				
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					INTERESES PAGADOS A TERCEROS				
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					RELACIONADOS				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO					NO RELACIONADOS				
TOTAL DEL ACTIVO					PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				
					RELACIONADAS				
					NO RELACIONADAS				
PASIVO					OTRAS PÉRDIDAS				
PASIVO CORRIENTE					SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				
		DEL EXTERIOR			GASTOS DE GESTIÓN				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				
		DEL EXTERIOR							

57249-

RESOLUCIÓN N° RAC-DGET-2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-	
		DEL EXTERIOR	418	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR	418	+	-		NO ACCELERADA	783	+	-	784	+	857,18
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	40,00	
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	-	788	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	6,36	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	-	790	+	5110,97	
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	-	792	+	-	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	910,46	TOTAL COSTOS	797	=	-					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	-	TOTAL GASTOS				798	=	6.008,15		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS				799	=	6.008,15		
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	=	916,82	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		-		
PASIVO LARGO PLAZO													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
		DEL EXTERIOR	442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	599-799+0	801	=	3.641,85			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	599-799+0	802	=	-			
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)	-			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	804	(-)	-			
		DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	805	(-)	-			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+	-			
		DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+	-			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	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	LOCALES	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	=	3.641,85				
OTRAS PROVISIONES		458	+	-	PÉRDIDA		816	=	-				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	=	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		817		-				
PASIVOS DIFERIDOS		460	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		818		3.641,85				
OTROS PASIVOS		461	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		819	=	910,46				
TOTAL DEL PASIVO		430+459+470+480	462	=	(-) ANTICIPO PAGADO		820	(-)	916,82				
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		821	(-)	754,00				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		822	(-)	-				
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		823	(-)	-				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505											

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	997	USD	INTERES	998	USD	MULTA	999	USD
----------	-----	-----	---------	-----	-----	-------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)	
1	2
3	4
5	6
7	8
9	10
11	12
13	14
15	16
17	18
19	20
21	22
23	24
25	26
27	28
29	30
31	32
33	34
35	36
37	38
39	40
41	42
43	44
45	46
47	48
49	50
51	52
53	54
55	56
57	58
59	60
61	62
63	64
65	66
67	68
69	70
71	72
73	74
75	76
77	78
79	80
81	82
83	84
85	86
87	88
89	90
91	92
93	94
95	96
97	98
99	100

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	850-897	+	156,46
INTERÉS POR MORA		+	-
MULTA		+	-
TOTAL PAGADO		+	156,46
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	156,46
MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		USD	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

900	N/C No	910	N/C No	920	N/C No	930	N/C No	940	N/C No	950	Resol No.
900	USD	910	USD	920	USD	930	USD	940	USD	950	USD

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

FERNANDO MORTOLA

NOMBRE

JACQUELINE PINZON

195	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte
-----	--

0905415956

159	RUC No.
-----	---------

2	9	0	8	8	6	7	3	7	1	0	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

8975623977169 15:16:29 2009/04/20 CORREAMEB

0064

ON Impuestos S.R.L. FACIL PAGOS SAN FRANCISCO
156.46 SERVIPAGOS
Sticker: 362220017171