

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2019

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0991155244001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL P.I.C.A.G. MANANTE S.A

203 EXPEDIENTE 69294

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

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 | | | | INGRESOS | | | | |
| CAJA, BANCOS | 311 | + | 300.00 | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | + | 40.626,12 | |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | + | - | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | + | - | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 313 | + | EXPORTACIONES NETAS | 603 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 314 | + | - | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | + | - |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 315 | + | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 316 | + | 2.070,05 | OTRAS RENTAS GRAVADAS | 608 | + | - |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 317 | + | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 607 | + | 29.406,65 |
| | DEL EXTERIOR | 318 | + | - | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 608 | + | - |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 319 | + | DE RECURSOS PÚBLICOS | 609 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 320 | + | - | DE OTRAS LOCALES | 610 | + | - |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | (-) | - | DE DEL EXTERIOR | 611 | + | - | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 323 | + | 1036,40 | OTRAS RENTAS EXENTAS | 612 | + | - | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | 4.351,00 | TOTAL INGRESOS | 699 | = | 63.022,77 | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | + | - | SUMAR DEL 601 AL 612 | 698 | = | 63.022,77 | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | + | - | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | 691 | + | - | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | + | - | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 692 | + | - | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 | + | - | COSTOS Y GASTOS | | | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 329 | + | - | COSTO | | GASTO | | |
| 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 | + | - | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 703 | + | - | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 339 | = | 8.657,95 | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | - | |
| ACTIVO FIJO | | | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 708 | + | - | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 341 | + | 182.911,61 | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | + | - | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 342 | + | - | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | + | - | |
| MUEBLES Y ENSERES | 343 | + | - | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 709 | (-) | - | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 344 | + | - | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | + | - | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 345 | + | - | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 711 | (-) | - | |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL | 346 | + | 21.657,00 | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | + | - | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 347 | + | - | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 713 | (-) | - | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 348 | (-) | 73.850,22 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 716 | + | - | |
| 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) | 718 | + | - | |
| TOTAL ACTIVO FIJO | 359 | = | 110.718,39 | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | - | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 722 | + | - | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 371 | + | - | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 725 | + | 1.400,14 | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 373 | + | - | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 727 | + | 2.901,14 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 375 | + | - | COMBUSTIBLES | 728 | + | - | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | + | - | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | - | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | (-) | - | SUMINISTROS Y MATERIALES | 733 | + | 13.140,16 | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 379 | = | - | TRANSPORTE | 735 | + | - | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | PROVISIÓN PATRONAL | 737 | + | - | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | 381 | + | - | PARA DESAHUCIO | 738 | + | - | |
| OTRAS | 382 | + | - | PARA CUENTAS INCOBRABLES | 739 | + | - | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 383 | + | OTRAS PROVISIONES | 743 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 384 | + | - | LOCAL | 746 | + | - |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 385 | + | DEL EXTERIOR | 747 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 386 | + | - | LOCAL | 749 | + | - |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 387 | + | DEL EXTERIOR | 751 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 388 | + | - | LOCAL | 753 | + | - |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 389 | + | DEL EXTERIOR | 755 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 390 | + | - | LOCAL | 757 | + | - |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 391 | (-) | - | DEL EXTERIOR | 759 | + | - | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | 392 | + | - | NO RELACIONADOS | 761 | + | - | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | 397 | = | - | LOCAL | 763 | + | - | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 398 | = | 124.376,80 | DEL EXTERIOR | 765 | + | - | |
| PASIVO | | | | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | RELACIONADAS | 766 | + | - | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 411 | + | NO RELACIONADAS | 767 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 412 | + | - | OTRAS PÉRDIDAS | 769 | + | - |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 413 | + | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 771 | + | - |
| | DEL EXTERIOR | 414 | + | 6.074,11 | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | + | - |
| | | | | GASTOS DE GESTIÓN | 775 | + | - | |
| | | | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 778 | + | - | |



FORMULARIO 101
... la hace bien al país

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

No. **500281738**

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------|-----|-----|------------|--|---|---|-----------|-----|-----------|-----------|
| OBLIGACIONES 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 | 781 | * | - | 782 | * | - |
| | | DEL EXTERIOR | 418 | * | - | ACCELERADA | 783 | * | - | 784 | * | 81.311,28 |
| | | NO ACCELERADA | | | | | | | | | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | | RELACIONADOS | 419 | * | - | AMORTIZACIONES | 785 | * | - | 786 | * | - |
| | | DEL EXTERIOR | 420 | * | - | SERVICIOS PÚBLICOS | 787 | * | 3.650,12 | 788 | * | - |
| | | NO RELACIONADOS | 421 | * | 47.565,81 | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 789 | * | 6.869,06 | 790 | * | - |
| | | DEL EXTERIOR | 422 | * | - | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | * | 3.861,20 | 792 | * | - |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | | 423 | * | 121,17 | TOTAL COSTOS | 797 | * | 14.410,97 | | | |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | | 424 | * | - | TOTAL GASTOS | | | | 798 | * | 30.782,42 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | | 425 | * | - | TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | (797+798) | 799 | * | 46.193,89 |
| CRÉDITO A MUTUO | | | 426 | * | - | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | | 427 | * | - | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | | | | 794 | * | - |
| PROVISIONES | | | 428 | * | 3.210,17 | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | | | | 795 | * | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | | 439 | * | 57.371,31 | 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 | 699-799 > 0 | | 801 | * | 17.888,88 | |
| | | NO RELACIONADOS | 443 | * | - | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 699-799 < 0 | | 802 | * | - | |
| | | DEL EXTERIOR | 444 | * | - | (-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | 811 | (-) | - | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | | 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 | | LOCALES | 447 | * | 110.844,27 | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | | 814 | * | - | |
| | | DEL EXTERIOR | 448 | * | - | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | | 815 | * | - | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | | RELACIONADOS | 449 | * | - | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | | 816 | * | - | |
| | | DEL EXTERIOR | 450 | * | - | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | Fórmula ((812x15%)+(813x16x15%)) | | 817 | * | - | |
| | | NO RELACIONADOS | 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 | | | 829 | * | 17.988,88 | |
| OTRAS PROVISIONES | | | 458 | * | - | PÉRDIDA | | | 839 | * | - | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | | 469 | * | 110.844,27 | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | 841 | * | - | |
| PASIVOS DIFERIDOS | | | 479 | * | - | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | 842 | * | 17.988,88 | |
| OTROS PASIVOS | | | 489 | * | - | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | | 849 | * | 4.472,22 | |
| TOTAL DEL PASIVO | | 439+469+479+489 | 499 | * | 167.215,58 | (-) ANTIPO PAGADO | | | 851 | (-) | - | |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | | 852 | (-) | 2.851,20 | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | | 501 | * | 800,00 | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | | 853 | (-) | - | |
| (-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | | 503 | (-) | - | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | | 854 | (-) | - | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | | 505 | * | - | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | | 855 | (-) | 1.499,85 | |
| RESERVA LEGAL | | | 507 | * | 237,87 | (-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | | | 856 | (-) | - | |
| OTRAS RESERVAS | | | 509 | * | 4.383,38 | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | | 859 | * | 121,17 | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | | 513 | * | 2.322,40 | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0 | | 869 | * | - | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | | 515 | (-) | - | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | | | 879 | * | - | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 517 | * | 13.416,66 | | | | | | | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | 519 | (-) | - | | | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | | 598 | * | 21.160,31 | PAGO PREVIO (Informativo) | | | 890 | * | - | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 499+598 | 599 | * | 188.375,89 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|-----|-----|---|---------|-------|-----|-----|---|
| IMPUESTO | | 897 | USD | - | INTERÉS | MULTA | 899 | USD | - |
|----------|--|-----|-----|---|---------|-------|-----|-----|---|

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|---------|-----|-----|--------|
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | | | | | | 859-897 | 902 | * | 121,17 |
| INTERÉS POR MORA | | | | | | | 903 | * | - |
| MULTA | | | | | | | 904 | * | - |
| TOTAL PAGADO | | | | | | | 899 | * | - |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | | | | | | 905 | USD | 121,17 |
| 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 | 914 | N/C No |
| 909 | USD | 911 | USD | 913 | USD | 915 | 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: *Jorge Duran A.*
FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: *Jorge Duran A.* Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *0907513337*
NOMBRE: *[Firma]* RUC No.: *0913008793001*