

RESOLUCIÓN No. NAC-DGER-2008-1520  
 198 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 AÑO 2008 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 RUC 0190086356001 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL INOP ILLIANA FAINCO S.A. EXPEDIENTE 612782

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)		

**ESTADO DE SITUACIÓN** (ACTIVO) vs **ESTADO DE RESULTADOS** (INGRESOS)

ESTADO DE SITUACIÓN - ACTIVO				ESTADO DE RESULTADOS - INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	2,375,19	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	-		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	2,000,00	EXPORTACIONES NETAS	803	+	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+	-
		DEL EXTERIOR	314	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	235,17
	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	+	-	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	+	-		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	2,214,49	TOTAL INGRESOS	808	-	31,722,49		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	7,733,74						
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	891		-		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	892		-		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	-						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	-						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-						
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-						
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>=</b>	<b>14,323,42</b>						

**COSTOS Y GASTOS**

				COSTO		GASTO			
<b>ACTIVO FIJO</b>									
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	60,243,11	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	-		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	-		
MUEBLES Y ENSERES	343	+	926,31	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	-		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	(-)	-		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	340,79	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	+	-		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706	+	-		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	+	-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	2,909,73	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)	-		
TERRENOS	349	+	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	709	+	-		
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	(-)	-		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>359</b>	<b>=</b>	<b>58,600,48</b>	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	711	+	-		
				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	712	(-)	-		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	713	+	9,199,30		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	-		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	352	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	715	+	1,681,33		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	353	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	716	+	-		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	354	+	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	717	+	-		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	355	(-)	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	718	+	-		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>356</b>	<b>=</b>	<b>207,72</b>	MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	719	+	2,892,97		
				COMBUSTIBLES	720	+	-		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	721	+	-		
INVERSIONES LARGO PLAZO	357	+	4,138,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	722	+	-		
OTRAS	358	+	-	TRANSPORTE	723	+	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	359	+	-	PARA IMPLICACIÓN PATRONAL	724	+	-
		DEL EXTERIOR	360	+	-	PARA DESAHUCIO	725	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	361	+	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	726	+	-
		DEL EXTERIOR	362	+	-	OTRAS PROVISIONES	727	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	363	+	-	ARRANDEMIENTO MERCANTIL	728	+	-
		DEL EXTERIOR	364	+	-	TORNAMENTOS	729	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	365	+	-	MATERIAS PRIMAS	730	+	3,542,33
		DEL EXTERIOR	366	+	-	RENTAS	731	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	367	(-)	-	RELACIONADOS	732	+	-		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	368	+	-	NO RELACIONADOS	733	+	-		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>369</b>	<b>=</b>	<b>4,138,00</b>	RELACIONADAS	734	+	-		
				NO RELACIONADAS	735	+	-		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>=</b>	<b>77,061,90</b>						

**PASIVO**

<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	-	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	736	+	1,070,63
		DEL EXTERIOR	412	+	-	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	737	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	-	GASTOS DE GESTIÓN	738	+	-
		DEL EXTERIOR	414	+	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	739	+	1,653,60

DEBEN HABERSE CONSTITUIDO PASIVIDADES CORRIENTES		LOCALES	716	*	17.773,32	GASTOS DE VIAJE	774	*	10,49	
		DEL EXTERIOR	718	*	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	775	*	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*	-	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	776	*	-	
		DEL EXTERIOR	418	*	-	ACELERADA	777	*	-	
						NO ACELERADA	778	*	403,40	
OTRAS CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS		LOCALES	419	*	17.296,35	AMORTIZACIONES	779	*	-	
		DEL EXTERIOR	420	*	-	SERVICIOS PÚBLICOS	780	*	-	
RELACIONADOS		LOCALES	421	*	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	781	*	5.667,68	
		DEL EXTERIOR	422	*	-	PAGOS POR OTROS BIENES	782	*	804,50	
NO RELACIONADOS		LOCALES	423	*	-	TOTAL CORRIENTES	783	*	-	
		DEL EXTERIOR	424	*	-	TOTAL DEBITOS	784	*	27.133,99	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		LOCALES	425	*	975,06	IMPUESTOS Y DEBITOS	785	*	27.133,99	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		LOCALES	426	*	688,28					
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		LOCALES	427	*	-					
CRÉDITO A MUTUO		LOCALES	428	*	-					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		LOCALES	429	*	2.000,00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	786	*	-	
PROVISIONES		LOCALES	430	*	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	787	*	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		LOCALES	431	*	38.733,01	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	788	*	-	
PASIVO LARGO PLAZO		LOCALES	432	*	-					
Cuentas y documentos de pago por pagar		LOCALES	433	*	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
PROVISIONES CORTO PLAZO		DEL EXTERIOR	434	*	-	TRIBUTOS DEL EJERCICIO	809-799+6	801	=	4.588,50
		LOCALES	435	*	-	TRIBUTOS DEL EJERCICIO	809-799+6	802	=	-
		DEL EXTERIOR	436	*	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	688,28
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	437	*	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	-
		DEL EXTERIOR	438	*	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	-
OTRAS CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS		LOCALES	439	*	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	-
		DEL EXTERIOR	440	*	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	-
RELACIONADOS		LOCALES	441	*	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	-
		DEL EXTERIOR	442	*	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x15%)+(813-816)x10%)	817	+	-
NO RELACIONADOS		LOCALES	443	*	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	-
		DEL EXTERIOR	444	*	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		LOCALES	445	*	-	(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	-
CRÉDITO A MUTUO		LOCALES	446	*	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		LOCALES	447	*	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		LOCALES	448	*	-					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		LOCALES	449	*	-	PROVISIONES GRAVABLES	823	=	3.900,22	
OTRAS PROVISIONES		LOCALES	450	*	-	PROVISIONES	824	=	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		LOCALES	451	*	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	825	=	-	
PASIVOS DIFERIDOS		LOCALES	452	*	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	826	=	3.900,22	
OTROS PASIVOS		LOCALES	453	*	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	827	=	975,06	
TOTAL DEL PASIVO		LOCALES	454	*	38.713,01	(-) ANTICIPO PAGADO	828	(-)	-	
PARTICIPACION NETO		LOCALES	455	*	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	829	(-)	-	
CAPITAL SUSCRITO YO ASIGNADO		LOCALES	456	*	1.600,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	830	(-)	-	
(-) CAP SUSC NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		LOCALES	457	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	831	(-)	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		LOCALES	458	*	26.974,89	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	832	(-)	7.733,74	
RESERVA LEGAL		LOCALES	459	*	329,71	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	833	(-)	-	
OTRAS RESERVAS		LOCALES	460	*	6.499,13	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	834-837-838-839-840-841	=	-	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		LOCALES	461	*	-					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		LOCALES	462	(-)	-	SALDO POR IMPORTE SUPERVENIENTE	842-843-844-845-846-847	=	6.758,68	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		LOCALES	463	*	2.925,16					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		LOCALES	464	(-)	-	IMPUESTO PAGADO AÑO	848	=	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO		LOCALES	465	*	38.328,89					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		LOCALES	466	*	77.061,90	PAGO PREVIO (Informativo)	849	=	-	

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

IMPUESTO	USD	MULTA	USD
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			
INTERÉS POR MORA			
MULTA			58,50
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			
MEDIANTE COMPENSACIONES			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			

DETALLE DE PAGOS EFECTIVOS				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No	USD	N/C No	USD	N/C No	USD	Resol No.	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.).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *ETIUALDO MALO*  
 FIRMA CONTADOR: *LEONOR CARRERA*

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 0100307859 RUC No. 0100948785001

