

RESOLUCIÓN N° MAG-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2008 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 0992294163001 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL YOVEAL S.A. 202 EXPEDIENTE 70603-04

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			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	600 +	44081.40		
CAJA, BANCOS	311 +	5752.70	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 +	824.01		
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		EXPORTACIONES NETAS	603 +	306200.00		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 +		
		DEL EXTERIOR	314 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +	23019.70	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 +	35.00
		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	318 +		609 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +	18173.75	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610 +	
		DEL EXTERIOR	320 +		611 +		
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)	401.60	OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322 +	10055.00	TOTAL INGRESOS	SUMA DEL 601 AL 612	699 = 351140.41		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323 +	2617.45					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326 +						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327 +						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328 +						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329 +						
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330 +						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +						
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339 =	60214.72					



			GASTOS		
			COSTO	GASTO	
			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +	
			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	
			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	
			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704 (-)	
			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705 +	
			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +	
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +	
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)	
			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	
			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +	
			BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	719 +	
			APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +	53287.00
			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +	73288.82
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +	
			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725 +	
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +	6918.50
			COMBUSTIBLES	729 +	
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +	
			SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +	4162.35
			TRANSPORTE	735 +	19409.10
			PROVISIONES		
			PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +	
			PARA DESAHUCIO	739 +	
			PARA CUENTAS INCOBRABLES	741 +	23019
			OTRAS PROVISIONES	743 +	18305.28
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
			LOCAL	745 +	
			DEL EXTERIOR	747 +	
			COMISIONES		
			LOCAL	749 +	36.50
			DEL EXTERIOR	751 +	
			INTERESES BANCARIOS		
			LOCAL	753 +	706.08
			DEL EXTERIOR	755 +	
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
			RELACIONADOS		
			LOCAL	757 +	
			DEL EXTERIOR	759 +	
			NO RELACIONADOS		
			LOCAL	761 +	4790.00
			DEL EXTERIOR	763 +	
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
			RELACIONADAS	765 +	
			NO RELACIONADAS	767 +	
			OTRAS PÉRDIDAS	769 +	
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +	2431.60
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +	
			GASTOS DE GESTIÓN	775 +	589.00
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777 +	1333.00
			TOTAL DEL ACTIVO	339 =	335238.85
			TOTAL DEL PASIVO	339 =	335238.85

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520	LOCALES	215	+	3335,81	GASTOS DE VIAJE	777	+	9419,78	778	+	
	DEL EXTERIOR	216	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
	LOCALES	217	+		ACCELERADA	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	218	+		NO ACCELERADA	783	+	1802,60	784	+	1181,75
	LOCALES	219	+		AMORTIZACIONES	785	+	67.933,51	786	+	
	DEL EXTERIOR	220	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	11.677,51	788	+	1328,41
	LOCALES	221	+	12.556,05	PAGOS POR OTROS BIENES	789	+	30.118,12	790	+	51.840,00
	DEL EXTERIOR	222	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+	
					TOTAL COSTOS	797		232.393,72			

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	721	+	958,41	TOTAL GASTOS	798	=	98942,33
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	724	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	=	331.328,05
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	725	+					
CREDITO A MUTUO	726	+					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	727	+					
PROVISIONES	728	+					
TOTAL PASIVO CORRIENTE	438	=	53.276,38				

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
RELACIONADOS	LOCALES	231	+	94787,80	UTILIDAD DEL EJERCICIO	609-799-0	801	=	19312,39
	DEL EXTERIOR	232	+		PERDIDA DEL EJERCICIO	809-799-0	802	=	
NO RELACIONADOS	LOCALES	233	+		(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	(-)	
	DEL EXTERIOR	234	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	

RELACIONADOS	LOCALES	235	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+810+811+812	813	(-)	
	DEL EXTERIOR	236	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	4590,55
NO RELACIONADOS	LOCALES	237	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	
	DEL EXTERIOR	238	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	
RELACIONADOS	LOCALES	239	+		(*) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)-[(813-816)x16%])	817	+	
	DEL EXTERIOR	240	+		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	6.100,73
NO RELACIONADOS	LOCALES	241	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	
	DEL EXTERIOR	242	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	
RELACIONADOS	LOCALES	243	+		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	
	DEL EXTERIOR	244	+		(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	

RELACIONADOS	LOCALES	245	+		UTILIDAD GRAVABLE	829	=	18.302,31
	DEL EXTERIOR	246	+		PERDIDA	830	=	
NO RELACIONADOS	LOCALES	247	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	831	=	18.302,31
	DEL EXTERIOR	248	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	832	=	4.575,85
RELACIONADOS	LOCALES	249	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	833	=	2735,81
	DEL EXTERIOR	250	+		(-) ANTICIPO PAGADO	834	(-)	881,63
NO RELACIONADOS	LOCALES	251	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO	835	(-)	
	DEL EXTERIOR	252	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	836	(-)	

RELACIONADOS	LOCALES	253	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	837	(-)		
	DEL EXTERIOR	254	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	838	(-)		
NO RELACIONADOS	LOCALES	255	+		(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	839	(-)	958,41	
	DEL EXTERIOR	256	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	
RELACIONADOS	LOCALES	257	+		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	
	DEL EXTERIOR	258	+		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=	2906,31	
NO RELACIONADOS	LOCALES	259	+		PAGO PREVIO (Informativo)	890			
	DEL EXTERIOR	260	+						

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	897	USD		INTERES	898	USD		MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	890-897	958,41									
INTERES POR MORSA	903										
MULTA	905										
TOTAL PAGADO	908										
MECIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	909	958,41									
MECIANTE COMPENSACIONES	906										
MECIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907										

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES					
NIC No	910	USD	NIC No	911	USD	Resol No	912	USD	Resol No	913	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: HERMANN F. PALACIOS WANKE
 FIRMA CONTADOR: ROSA DE MARTINEZ
 RUC No: 091033963417