

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 101 AÑO 2009 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO  
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC 09913577420001 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL MOSIS SA.  
 203 EXPEDIENTE 74657

**OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)**

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	811	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	613	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	812	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	614	+	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(811+812+613+614)</b>			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>				
CAJA, BANCOS		2414	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		691	+	
INVERSIONES CORRIENTES		399	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		692	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 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	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PÚBLICOS		610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		321	(-)	DE OTRAS LOCALES		611	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		323	+	DEL EXTERIOR		612	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		324	+	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>699</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		325	+	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		681		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		326	+	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		682		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		327	+	<b>COSTOS Y GASTOS</b>				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		328	+	<b>COSTO</b>				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		329	+	<b>GASTO</b>				
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	+	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>398</b>	<b>=</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		704	(-)	
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		705	(-)	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)		341	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		706	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		342	+	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		707	+	
MUEBLES Y ENSERES		343	+	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		708	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES		344	+	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		709	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		345	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		710	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		346	+	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		711	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS		347	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		712	(-)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		348	(-)	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		713	+	
TERRENOS		349	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		714	+	
OBRAS EN PROCESO		350	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		715	+	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		<b>368</b>	<b>=</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		716	+	
<b>ACTIVO DIFERIDO (CONTINGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		717	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		351	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		718	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		352	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		719	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES		353	+	COMBUSTIBLES		720	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		354	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		721	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		355	(-)	SUMINISTROS Y MATERIALES		722	+	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>379</b>	<b>=</b>	TRANSPORTE		723	+	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL		724	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	356	+	PARA DESAHUCIO		725	+	
	OTRAS	357	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES		726	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	358	+	OTRAS PROVISIONES		727	+
		DEL EXTERIOR	359	+	LOCAL		728	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	360	+	DEL EXTERIOR		729	+
		DEL EXTERIOR	361	+	LOCAL		730	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	362	+	DEL EXTERIOR		731	+
		DEL EXTERIOR	363	+	INTERESES BANCARIOS		732	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	364	+	DEL EXTERIOR		733	+
		DEL EXTERIOR	365	+	RELACIONADOS		734	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		366	(-)	NO RELACIONADOS		735	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		367	+	INTERESES PAGADOS A TERCEROS		736	+	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>		<b>397</b>	<b>=</b>	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		737	+	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>399</b>	<b>=</b>	RELACIONADAS		738	+	
				NO RELACIONADAS		739	+	
<b>PASIVO</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	401	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		740	+
		DEL EXTERIOR	402	+	GASTOS DE GESTIÓN		741	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	403	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		742	+
		DEL EXTERIOR	404	+			743	+



RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520	LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	779	+	779	+
	DEL EXTERIOR	415	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	773	+	780	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	ACELERADA	751	+	751	+
	DEL EXTERIOR	412	+	NO ACCELERADA	763	+	754	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	783	+	786	+
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	797	+	788	+
	NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	780	+	781	+
	DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	790	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	TOTAL COSTOS	797	=		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS			798	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)		799	=
CRÉDITO A MUTUO		426	+					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			799	
PROVISIONES		428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			799	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		430	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			799	

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	894-799=0	601	=
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	PERDIDA DEL EJERCICIO	894-799=0	602	=
		LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		611	(-)
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	612	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+910+911+912	613	(-)
		DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		614	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		615	+
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		616	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	617	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		618	(-)
		DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		619	(-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		LOCALES	453	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		620	+
CRÉDITO A MUTUO		DEL EXTERIOR	454	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		621	(-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		LOCALES	455	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		622	(-)
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		DEL EXTERIOR	456	+				
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		LOCALES	457	+	UTILIDAD GRAVABLE		623	=
OTRAS PROVISIONES		DEL EXTERIOR	458	+	PERDIDA		624	=
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		LOCALES	460	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		641	
PASIVOS DIFERIDOS		DEL EXTERIOR	461	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		642	
OTROS PASIVOS		LOCALES	462	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		643	=
TOTAL DEL PASIVO		DEL EXTERIOR	463	=	(-) ANTICIPO PAGADO		651	(-)
		LOCALES	464	=	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		652	(-)
		DEL EXTERIOR	465	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		653	(-)
		LOCALES	466	+	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		654	(-)
		DEL EXTERIOR	467	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		655	(-)
		LOCALES	468	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		656	(-)
		DEL EXTERIOR	469	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	657	=

PATRIMONIO NETO				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		LOCALES	501	+	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	658	=	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		DEL EXTERIOR	502	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		679	=
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		LOCALES	503	+	PAGO PREVIO (Informativo)		680	
RESERVA LEGAL		DEL EXTERIOR	504	+				
OTRAS RESERVAS		LOCALES	505	+				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		DEL EXTERIOR	506	+				
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		LOCALES	507	(-)				
UTILIDAD DEL EJERCICIO		DEL EXTERIOR	508	(-)				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		LOCALES	509	(-)				
TOTAL PATRIMONIO NETO		DEL EXTERIOR	510	+				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		LOCALES	499	=				

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

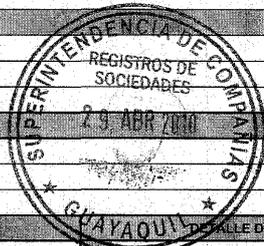
IMPUESTO	857	USD	INTERES	858	USD	MULTA	859	USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Uso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)								
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	890	+					
INTERES POR MORA			+					
MULTA			+					
TOTAL PAGADO			+					
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO								
MEDIANTE COMPENSACIONES								
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO								

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

804	N/C No.	810	N/C No.	816	N/C No.	822	N/C No.	828	Resol. No.
805	USD	811	USD	817	USD	823	USD	829	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: *[Firma]* FIRMA CONTADOR: *[Firma]*



IMPRESO DEL PACIFIC 2010-03-12. N° 001-007-15/3767  
30-012-001891-6  
www.sri.com.ec