

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO 2008
103 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
201 RUC 1790453146001
202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL JURASMA DIRECCION Y ASESORAMIENTO EMPRESARIAL S.A.
EXPEDIENTE 7668

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	---
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			

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 a clientes	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
		DEL EXTERIOR	314	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	---	OTRAS RENTAS GRAVADAS	
		DEL EXTERIOR	316	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
		DEL EXTERIOR	318	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	---	DE OTRAS LOCALES	
		DEL EXTERIOR	320	+	---	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)							
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							
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO							
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 FIJO				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				PARA RELACIONES FINANCIERAS			
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	OTRAS		321	+	---	PARA FIANCIAMIENTO	
	RELACIONADOS	LOCALES	322	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	
		DEL EXTERIOR	323	+	---	OTRAS PROVISIONES	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	324	+	---	LOCAL	
		DEL EXTERIOR	325	+	---	DEL EXTERIOR	
	RELACIONADOS	LOCALES	326	+	---	LOCAL	
		DEL EXTERIOR	327	+	---	DEL EXTERIOR	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	328	+	---	LOCAL	
DEL EXTERIOR		329	+	---	DEL EXTERIOR		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				RELACIONADOS			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				NO RELACIONADOS			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				RELACIONADAS			
				NO RELACIONADAS			
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS			
Cuentas y documentos por cobrar a clientes	RELACIONADOS	LOCALES	331	+	---	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	
		DEL EXTERIOR	332	+	---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	333	+	---	GASTOS DE GESTIÓN	
		DEL EXTERIOR	334	+	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520		LOCALS		415	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	1.313,22
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE		DEL EXTERIOR		416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+	---	782	+	---
		DEL EXTERIOR		418	+	70.474,39	NO ACCELERADA	783	+	---	784	+	667,21
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS		419	+	---	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+	---
		DEL EXTERIOR		420	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	---	788	+	1.466,08
		LOCALS		421	+	150.642,59	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	---	790	+	10.370,00
		DEL EXTERIOR		422	+	191.217,71	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	---	792	+	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+	35.798,96	TOTAL COSTOS	793	+	---	794	+	---
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+	---	TOTAL GASTOS	795	+	---	796	+	118.301,61
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	797	+	---	798	+	118.301,61
CRÉDITO A MUTUO				426	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	799	+	---	800	+	---
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	801	+	---	802	+	---
PROVISIONES				428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	803	+	---	804	+	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE				429	+	448.133,61							
PASIVO LARGO PLAZO				430	+	---							
Cuentas y documentos por pagar largo plazo		RELACIONADOS		431	+	---	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR		432	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	805	+	---	806	+	232.517,79
		LOCALS		433	+	---	PERDIDA DEL EJERCICIO	807	+	---	808	+	---
		DEL EXTERIOR		434	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	809	+	---	810	+	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALS		435	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	811	+	---	812	+	41.590,00
		DEL EXTERIOR		436	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	813	+	---	814	+	---
		LOCALS		437	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	815	+	---	816	+	---
		DEL EXTERIOR		438	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	817	+	---	818	+	---
		RELACIONADOS		439	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	819	+	---	820	+	---
		DEL EXTERIOR		440	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	821	+	---	822	+	---
		LOCALS		441	+	---	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	823	+	---	824	+	---
		DEL EXTERIOR		442	+	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	825	+	---	826	+	47.731,95
		RELACIONADOS		443	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	827	+	---	828	+	---
		DEL EXTERIOR		444	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	829	+	---	830	+	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				445	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	831	+	---	832	+	---
CRÉDITO A MUTUO				446	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	833	+	---	834	+	---
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				447	+	---							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				448	+	---							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				449	+	---							143.195,84
OTRAS PROVISIONES				450	+	---							---
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				451	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	835	+	---	836	+	---
PASIVOS DIFERIDOS				452	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	837	+	---	838	+	143.195,84
OTROS PASIVOS				453	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	839	+	---	840	+	35.798,96
TOTAL PASIVO				454	+	448.133,61	(-) ANTICIPO PAGADO	841	+	---	842	+	---
PATRIMONIO NETO				455	+	---	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	843	+	---	844	+	7.165,50
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				456	+	334.626,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	845	+	---	846	+	---
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				457	+	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	847	+	---	848	+	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				458	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	849	+	---	850	+	18.657,24
RESERVA LEGAL				459	+	41.261,39	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	851	+	---	852	+	---
OTRAS RESERVAS				460	+	464.995,21							9.976,22
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				461	+	---							---
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				462	+	---	SALDO A PÉRDIDA DE EJERCICIO ANTERIORE	853	+	---	854	+	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO				463	+	196.718,83							---
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				464	+	---	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	855	+	---	856	+	2.492,52
TOTAL PATRIMONIO NETO				465	+	1037.601,43							---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				466	+	1.485.735,04	PAGO PREVIO (informativo)	857	+	---	858	+	---

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	USD	---	IMPUESTO	USD	---	IMPUESTO	USD	---
----------	-----	-----	----------	-----	-----	----------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Según la imputación de los pagos declarados sustitutivos)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	659-897	+	9.976,22
INTERÉS POR MORA		+	115,23
MULTA		+	289,29
TOTAL PAGADO			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	10.390,74
MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		USD	---

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

NIC No	---	NIC No	---	NIC No	---	Número	---	Resol No.	---	Resol No.	---
USD	---	USD	---	USD	---	Logo	---	USD	---	USD	---

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

Fernando Carrera Benítez
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Orlós Aguirre Martínez
FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte 1 7 0 5 9 0 7 3 5 8 RUC No. 1 7 0 3 8 5 5 6 9 0 0 0 1