



FORMULARIO
1.01

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

No. 50 0244269

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2005

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0991439846001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL LAPSO 95 DIAS A CHANAM LA

203 EXPEDIENTE 80755

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%				601	+									
CAJA, BANCOS				311	+	20.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				602	+						
INVERSIONES CORRIENTES				312	+		EXPORTACIONES NETAS				603	+						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				604	+							
		DEL EXTERIOR	314	+		RENDIMIENTOS FINANCIEROS				605	+							
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS				606	+							
		DEL EXTERIOR	316	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				607	+							
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	150.00	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				608	+							
		DEL EXTERIOR	318	+		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS				609	+						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE OTRAS LOCALES				610	+								
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR				611	+								
(f) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS				612	+						
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+		TOTAL INGRESOS				SUMAR DEL 601 AL 612			699	=			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+													
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				691							
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				692							
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	+		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	+		704	+			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=	170.00	(c) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				706	(-)						
ACTIVO FIJO							INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				707	+						
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				708	+						
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				708	+						
MUEBLES Y ENSERES				343	+		(c) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				709	(-)						
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				710	+						
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+		(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				711	(-)						
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				712	+						
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+		(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				713	(-)						
(c) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				715	+		716	+			
TERRENOS				349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				717	+		718	+			
OBRAS EN PROCESO				350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (FONDO DE RESERVA)				719	+		720	+			
TOTAL ACTIVO FIJOS				369	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y ARTISTAS				721	+		722	+			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							HONORARIOS A EXPENDIARIOS POR SERVICIOS OCASIONALES				723	+		724	+			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				725	+		726	+			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	30.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE BIENES				727	+		728	+			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+		COMBUSTIBLES				729	+		730	+			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				731	+		732	+			
(d) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES				733	+		734	+			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	30.00	TRANSPORTE				735	+		736	+			
ACTIVO LARGO PLAZO																		
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+		PROVISIONES				PARA AMPLIACIÓN PATRONAL		737	+		738	+		
	OTRAS		382	+	PARA DESARROLLO					739	+		740	+				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+		ARRENDAMIENTO MERCANTIL				PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+			
		DEL EXTERIOR	384	+	OTRAS PROVISIONES					743	+		744	+				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		LOCAL		745	+		746	+						
		DEL EXTERIOR	386	+		DEL EXTERIOR		747	+		748	+						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+		COMISIONES				LOCAL		749	+		750	+		
		DEL EXTERIOR	388	+	DEL EXTERIOR					751	+		752	+				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+		INTERESES BANCARIOS				LOCAL		753	+		754	+		
		DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR					755	+		756	+				
(f) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		INTERESES PAGADOS A TERCEROS		RELACIONADOS	LOCAL	757	+		758	+			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+					DEL EXTERIOR	759	+		760	+			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=				NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+		762	+			
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	399	=				200.00	DEL EXTERIOR	763	+		764	+		
							PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			RELACIONADAS	765	+		766	+			
										NO RELACIONADAS	767	+		768	+			
PASIVO																		
PASIVO CORRIENTE											OTRAS PÉRDIDAS		769	+		770	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+						SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+		772	+		
		DEL EXTERIOR	412	+						GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+		774	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+						GASTOS DE GESTIÓN				775	+			
		DEL EXTERIOR	414	+						IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+			

No. 500244269

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	ACELERADA	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+			NO ACELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+		
		LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		790	+		
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO						TOTAL COSTOS	797	=					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO						TOTAL GASTOS				798	=		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)			799	=		
CRÉDITO A MUTUO													
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO						BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794			
PROVISIONES						PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795			
TOTAL PASIVO CORRIENTE						PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796			
PASIVO LARGO PLAZO													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0			801	=		
		LOCALES	443	+		PERDIDA 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	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+			
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: ((612x15%)+(813-816)x15%)			817	+			
		LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)			
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+			
CRÉDITO A MUTUO						(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO						(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL													
PROVISIONES PARA DESAHUCIO						UTILIDAD GRAVABLE			829	=			
OTRAS PROVISIONES						PERDIDA			839	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841				
PASIVOS DIFERIDOS						SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842				
OTROS PASIVOS						TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	=			
TOTAL DEL PASIVO 439+469+479+489						(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)			
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)			
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERÍA						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			854	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN						(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			855	(-)			
RESERVA LEGAL						(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			856	(-)			
OTRAS RESERVAS						IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0		859	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES													
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0		868	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO													
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO						ANTICIPO PRÓXIMO			879	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO													
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+598						PAGO PREVIO (Informativo)			880				
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)													
IMPUESTO		897	USD			INTERÉS	898			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	+	
INTERÉS POR MORA											903	+	
MULTA											904	+	
TOTAL PAGADO											999	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES											906	USD	

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

2 - 2