

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2008**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **11714135154016 0101**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **Paganiza Ingeniería S.A**

203 EXPEDIENTE **85615-97**

**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 +	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>			<b>(011+012+013+014)</b>		
			015 =		

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ACTIVO			INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS	311 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 +		
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		EXPORTACIONES NETAS	603 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	2622704	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 FUOS	607 +
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	1376033	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 +
		DEL EXTERIOR	318 +		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS
NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +		DE OTRAS LOCALES		610 +
		DEL EXTERIOR	320 +			DEL EXTERIOR
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +	1126325	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699 =	204233	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +	21133	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FUOS (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 ALMACEN	328 +	465155				

**COSTOS Y GASTOS**

			COSTO		GASTO	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 +		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +	316570	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339 =</b>	<b>14206316</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +		
<b>ACTIVO FIJO</b>			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)		
MUEBLES Y ENSERES	343 +		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +	303125	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +	14206316	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	465155	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +		1300030
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)	124621	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +		502232
TERRENOS	349 +	3307031	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +		412251
OBRAS EN PROCESO	350 +		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>368 =</b>	<b>3930345</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725 +		1011431
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371 +		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +		34111
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373 +		COMBUSTIBLES	729 +		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375 +		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +		60393
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 +		SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +		151566
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)		TRANSPORTE	735 +		24315
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379 =</b>		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			PARA DESAHUCIO	739 +		
INVERSIONES LARGO PLAZO	381 +		PARA CUENTAS INCOBRABLES	742 +		
OTRAS	382 +		OTRAS PROVISIONES	743 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383 +			
		DEL EXTERIOR	384 +			
NO RELACIONADOS	LOCALES	385 +				
		DEL EXTERIOR	386 +			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387 +			
		DEL EXTERIOR	388 +			
NO RELACIONADOS	LOCALES	389 +				
		DEL EXTERIOR	390 +			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391 (-)		INTERESES BANCARIOS	755 +		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392 +		RELACIONADOS	LOCAL	756 +	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397 =</b>		DEL EXTERIOR	759 +		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+368+379+397</b>	<b>39125011</b>	NO RELACIONADOS	LOCAL	761 +	
			DEL EXTERIOR	763 +		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	765 +	
				NO RELACIONADAS	767 +	
			OTRAS PÉRDIDAS	769 +		
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +		
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +		
			GASTOS DE GESTIÓN	775 +		
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776 +		315013

**Superintendencia de Companías**  
 27 ABR. 2008  
**OPERADOR 2 CAU**

OBLIGACIONES CON INSITUACIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+
		DEL EXTERIOR	418	+	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 ACCELERADA	783	+	784
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+
		NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	790	+
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	792	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	<b>TOTAL COSTOS</b>	797	=		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	<b>TOTAL GASTOS</b>		=	798	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		=	(797+798)	799
CRÉDITO A MUTUO			426	+					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			794	
PROVISIONES			428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			795	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796	

PASIVO LARGO PLAZO		<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	699-799<0	801	=	
		DEL EXTERIOR	442	+	<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	699-799<0	802	=	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	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 INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	
		DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: ((812x15%)+(813-816)x15%)		817	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	
		DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	
CRÉDITO A MUTUO			454	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>		829	=	
OTRAS PROVISIONES			458	+	<b>PÉRDIDA</b>		838	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=	
PASIVOS DIFERIDOS			478	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=	
OTROS PASIVOS			488	+	<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>		848	=	
TOTAL DEL PASIVO	439+468+478+488		499	=	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	

<b>PATRIMONIO NETO</b>		(+) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL							
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	852	(-)				
(-) CAP SUSC. NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	856	(-)				
RESERVA LEGAL	507	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	858	(-)				
OTRAS RESERVAS	509	+	<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	=			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	516	(-)	<b>ANTICIPO PRÓXIMO AÑO</b>		878	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+							
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	518	(-)							
TOTAL PATRIMONIO NETO	898	=							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+898	899	=	PAGO PREVIO (Informativo)					

<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>										
IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD		
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)										
TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899-897	902	+				
INTERÉS POR MORA					903	+				
MULTA					904	+				
TOTAL PAGADO					909	=				
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										
MEDIANTE COMPENSACIONES										
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>					<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>						
906	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	Resol No	918	Resol No
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	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.I.)




FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Roberto Cortés Alban NOMBRE: Andrea Rola Estrella  
 198 Cédula de identidad o No. de Pasaporte 198 RUC No.

