

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN: 1008

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO: RUC 1791361407001

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: UNION TRADING UTRAD C.A. EXPEDIENTE: 87773

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	*	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	*	---
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			(011+012+013+014)

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 * 649,320,39
CAJA, BANCOS	311 * 39,115,07	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 * 259,14
INVERSIONES CORRIENTES	312 * ---	EXPORTACIONES NETAS	603 * ---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	313 * ---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 * ---
RELACIONADOS LOCALES	314 * ---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605 * ---
DEL EXTERIOR	315 * 32,466,65	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 * ---
NO RELACIONADOS	316 * ---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607 * ---
LOCALES	317 * 85,000,00	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 * ---
DEL EXTERIOR	318 * ---	DE RECURSOS PÚBLICOS	609 * ---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	319 * 9,045,64	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610 * ---
RELACIONADOS LOCALES	320 * ---	DE OTRAS LOCALES	611 * ---
DEL EXTERIOR	321 * ---	DEL EXTERIOR	612 * ---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-) ---	OTRAS RENTAS EXENTAS	612 * ---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 * 19,264,19	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612 609 = 644,649,53
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 * 12,344,25		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 * ---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	601 ---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 * ---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	602 ---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 * ---		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328 * 100,808,50		

COSTOS Y GASTOS	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 * 568,12
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 * ---
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 * 1,521,38
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 * ---
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	330 = 300,133,80

ACTIVO FIJO		COSTO		GASTO	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 * ---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 * 78,140,82		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 * ---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 * ---		
MUEBLES Y ENSERES	343 * 17,824,90	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 * 318,730,54	704 *	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 * ---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	708 (-) 100,808,50		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 * 2,206,31	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	709 * ---		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 * 97,141,78	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	710 * ---		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 * ---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	711 * ---		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-) 52,056,30	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	(-) ---		
TERRENOS	349 * ---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	(-) ---		
OBRAS EN PROCESO	350 * ---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 * ---		
TOTAL ACTIVO FIJO	349 = 65,128,69	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	(-) ---		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	713 * ---		53,271,05
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351 * ---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714 * ---		6,561,29
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	352 * ---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	715 * ---		10,014,70
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	353 * ---	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	716 * ---		38,784,78
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	354 * 55,999,92	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	717 * ---		49,217,90
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	355 (-) 23,999,88	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	718 * ---		2,501,65
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	356 = 32,000,04	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	719 * ---		3,568,73
ACTIVO LARGO PLAZO		COMBUSTIBLES	720 * ---		1,947,52
INVERSIONES LARGO PLAZO		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	721 * ---		419,27
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	361 * ---	SUMINISTROS Y MATERIALES	722 * ---		
OTRAS	362 * ---	TRANSPORTE	723 * ---		
RELACIONADOS LOCALES	363 * ---	PROVISIONES			
DEL EXTERIOR	364 * ---	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724 * ---		
NO RELACIONADOS LOCALES	365 * ---	PARA DESAHUCIO	725 * ---		
DEL EXTERIOR	366 * ---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	726 * ---		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		OTRAS PROVISIONES	727 * ---		
RELACIONADOS LOCALES	367 * ---	LOCAL	728 * ---		
DEL EXTERIOR	368 * ---	DEL EXTERIOR	729 * ---		
NO RELACIONADOS LOCALES	369 * ---	COMBUSTIBLES	730 * ---		26,162,14
DEL EXTERIOR	370 * ---	INTERESES BANCARIOS			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	371 (-) ---	LOCAL	731 * ---		1,131,88
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	372 * ---	DEL EXTERIOR	732 * ---		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	373 = 297,261,93	RELACIONADOS LOCAL	733 * ---		
TOTAL DEL ACTIVO	388 = 649,320,39	DEL EXTERIOR	734 * ---		
		NO RELACIONADOS LOCAL	735 * ---		
		DEL EXTERIOR	736 * ---		
		RELACIONADAS	737 * ---		
		NO RELACIONADAS	738 * ---		

PASIVO		PASIVO CORRIENTE	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	739 * ---	OTRAS PÉRDIDAS	739 * 2,598,33
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	740 * ---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	741 * 2,120,86
GASTOS DE GESTIÓN	742 * ---	GASTOS DE GESTIÓN	742 * 7,574,27
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	743 * ---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	743 * 816,13

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALES	415	*	-	GASTOS DE VIAJE	777	*	-	778	*	-
OPERACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	*	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	*	-	780	*	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*	19.821,17	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	*	-	782	*	-
		DEL EXTERIOR	418	*	-	ACCELERADA	783	*	-	784	*	20.771,40
						NO ACCELERADA	785	*	-	786	*	11.999,85
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	*	-	AMORTIZACIONES	787	*	-	788	*	7.398,26
		DEL EXTERIOR	420	*	-	SERVICIOS PÚBLICOS	789	*	-	790	*	3.535,64
		LOCALES	421	*	25.692,75	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	*	-	792	*	-
		DEL EXTERIOR	422	*	-	PAGOS POR OTROS BIENES	793	*	-	794	*	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	*	11.088,72	TOTAL COSTOS	797	*	-	798	*	296.062,56
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	*	14.731,26	TOTAL GASTOS				799	*	450.398,31
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	*	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)			799	*	546.441,17
CRÉDITO A MUTUO			426	*	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	*	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						
PROVISIONES			428	*	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			430	*	144.109,25	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						

PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		LOCALES	441	*	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	600-700-8		601	*	-	98.208,36
		DEL EXTERIOR	442	*	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	600-700-9		602	*	-	-
		LOCALES	443	*	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						14.731,25
		DEL EXTERIOR	444	*	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608					-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	*	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612					-
		DEL EXTERIOR	446	*	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						7.253,20
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	*	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						-
		DEL EXTERIOR	448	*	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		LOCALES	449	*	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+((813-818)x15%))					-
		DEL EXTERIOR	450	*	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						-
		LOCALES	451	*	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						-
		DEL EXTERIOR	452	*	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	*	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						-
CRÉDITO A MUTUO			454	*	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	*	-							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	*	-							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	*	-	UTILIDAD GRAVABLE						90.760,31
OTRAS PROVISIONES			458	*	-	PÉRDIDA						-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	*	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						-
PASIVOS DIFERIDOS			478	*	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE						90.760,31
OTROS PASIVOS			480	*	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO						22.690,08
TOTAL DEL PASIVO		430+440+470+480	483	*	144.109,25	(-) ANTICIPO PAGADO						3.734,01

PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						7.567,35
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		801	*	40.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS							-
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		803	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR							-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		806	*	44.857,87	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES							-
RESERVA LEGAL		807	*	7.441,05	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES							-
OTRAS RESERVAS		809	*	55.292,94	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 857						11.088,72
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		813	*	-								
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		815	(-)	39.550,21	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 857						-
UTILIDAD DEL EJERCICIO		817	*	65.149,55								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		818	(-)	-	ANTICIPO PROXIMO AÑO							3.477,69
TOTAL PATRIMONIO NETO		800	*	253.153,25								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		480+590	889	*	377.262,53	PAGO PREVIO (informativo)						-

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						850-897					11.088,72
INTERÉS POR MORA											-
MULTA											-
TOTAL PAGADO											11.088,72
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											USD 11.088,72
MEDIANTE COMPENSACIONES											USD -
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											USD -

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES								
808	NIC No	-	910	NIC No	-	912	NIC No	-	914	Rasol No.	-	916	Rasol No.	-
918	USD	-	911	USD	-	913	USD	-	915	USD	-	917	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]*

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **1214390325** NOMBRE: **Juan Carlos** RUC No.: **17134479070001**

