

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER-2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO **2009** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**  
 104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC **17914000291001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **Glodensa Glosario Dental S.A** 203 EXPEDIENTE **86070**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	019	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>			<b>015</b>	

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>		
CAJA, BANCOS	311	12.576,86		601	
INVERSIONES CORRIENTES	312			602	764.307,73
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS			603	
	DEL EXTERIOR			604	
NO RELACIONADOS	LOCALES	51.684,34		605	
	DEL EXTERIOR			606	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS			607	
	DEL EXTERIOR			608	
NO RELACIONADOS	LOCALES			609	
	DEL EXTERIOR			610	
				611	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)			612	8,30
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323			<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>764.316,03</b>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	9.720,79		613	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326			614	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328			615	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	6.211,22		616	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328			617	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329			618	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330			619	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331			620	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332			621	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>80.493,21</b>		<b>622</b>	
<b>ACTIVO FIJO</b>			<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	
MUEBLES Y ENSERES	343	39.491,16	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	62.321,58	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	709 (-)	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	46.365,58	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)	101.974,18	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)	
TERRENOS	349		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	
OBRAS EN PROCESO	350		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>360</b>	<b>46.234,14</b>	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	191.986,51
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371		BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	26.254,03
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	31.999,05
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	88.109,77
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	102.104,45	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)	18.652,32	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	43.740,12
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>81.452,13</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	2.571,31
			COMBUSTIBLES	729	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	36.564,31
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	382		TRANSPORTE	736	1.600,27
OTRAS	383		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS		PROVISIONES	739	
	DEL EXTERIOR		PARA DESAHUCIO	740	
NO RELACIONADOS	LOCALES		PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	
	DEL EXTERIOR		OTRAS PROVISIONES	743	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS		LOCAL	746	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	747	
NO RELACIONADOS	LOCALES		LOCAL	749	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	751	
COMISIONES	RELACIONADOS		LOCAL	753	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	754	37.414,30
INTERESES BANCARIOS	RELACIONADOS		LOCAL	757	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	759	
INTERESES PAGADOS A TERCIEROS	RELACIONADOS		LOCAL	761	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	762	109,42
NO RELACIONADOS	LOCALES		LOCAL	764	
	DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	765	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	381 (-)		RELACIONADAS	767	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	382		NO RELACIONADAS	768	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>387</b>		OTRAS PÉRDIDAS	769	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+360+379+387</b>	<b>208.179,48</b>	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	
<b>PASIVO</b>			<b>GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>GASTOS DE GESTIÓN</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVO CORRIENTE	RELACIONADOS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
	DEL EXTERIOR				
NO RELACIONADOS	LOCALES	58.241,22			
	DEL EXTERIOR				

RESOLUCIÓN N° MAC-DGER 2008-1520	415	+		GASTOS DE VIAJE	778	-	1.071,27	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACCELERADA	782	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	LOCALES	419	+		NO ACCELERADA	783	+	12.862,36
	DEL EXTERIOR	420	+		AMORTIZACIONES	785	+	18.652,32
RELACIONADOS	LOCALES	421	+	35.069,69	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	3.714,89
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	123.716,28
NO RELACIONADOS	LOCALES	423	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	
	DEL EXTERIOR	424	+		TOTAL COSTOS	797	=	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	+	2.700,91	TOTAL GASTOS	798	=	737.639,06	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	426	+	4.001,55	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)	799	=	737.639,06	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	427	+						
CRÉDITO A MUTUO	428	+						
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	429	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794			
PROVISIONES	430	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	=	100.013,57	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796			
PASIVO LARGO PLAZO								

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799-0	801	=	26.676,97	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	443	+			(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(+)	4.001,55	
	DEL EXTERIOR	444	+			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	445	+			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	27.011,36	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	LOCALES	447	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+		
	DEL EXTERIOR	448	+			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	LOCALES	449	+			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula (812x15%)+(813x15%)+(815x15%)	817	+		
	DEL EXTERIOR	450	+			(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)		
CRÉDITO A MUTUO	LOCALES	451	+			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)		
	DEL EXTERIOR	452	+			(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO						(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL						(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO											
OTRAS PROVISIONES						UTILIDAD GRAVABLE		826	=	49.686,78	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						PÉRDIDA		829	=		
PASIVOS DIFERIDOS						UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=		
OTROS PASIVOS						SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=		
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	=	100.013,57			TOTAL IMPUESTO CAUSADO		848	=	12.421,70	
PATRIMONIO NETO								(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					30.000,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		859	(-)	9.720,79	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		863	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		864	(-)		
RESERVA LEGAL					14.641,08	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		865	(-)		
OTRAS RESERVAS						(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		866	(-)		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES					43.050,32	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0	868	=	2.700,91	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 * 0	869	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO					19.974,31						
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO						ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=	5.527,67	
TOTAL PATRIMONIO NETO					108.165,91						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	489+588	=	208.179,48			PAGO PREVIO (Informativo)		880	=		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	897	USD		INTERÉS	896	USD		MULTA	898	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						899-897	902	+	2.700,91
INTERÉS POR MORA							903	+	
MULTA							904	+	
TOTAL PAGADO							909	=	2.700,91
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							905	USD	2.700,91
MEDIANTE COMPENSACIONES							906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO							907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	NIC No.	910	NIC No.	914	NIC No.	916	Resol No.
909	USD	911	USD	915	USD	917	USD

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

**OPERADOR QUITO**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: **Daniel Arvizos** NOMBRE: **Jose Eduardo Mejia**

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **1710971340** 199 RUC No.: **1709807897001**