

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 700049322

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1173140101000100010001 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL POLIGRÁFICA S.A. EXPEDIENTE 24062

**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>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>INGRESOS</b>				
CAJA, BANCOS	311	+	5,336.45	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	001	+	20,229.80	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	002	+	5,025.25	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	003	+	74,548.13
	DEL EXTERIOR	314	+	23,122.66	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	004	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	005	+	
	DEL EXTERIOR	316	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS	006	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	007	+	
	DEL EXTERIOR	318	+		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	008	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	009	+	
	DEL EXTERIOR	320	+		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	010	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DEL EXTERIOR	011	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	555,124	OTRAS RENTAS EXENTAS	012	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	515.59	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 001 AL 012</b>	<b>000</b>	<b>=</b>	<b>177,843.68</b>
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	091			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	092			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+		<b>COSTOS Y GASTOS</b>				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		<b>COSTO</b>				
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	104,665.00	
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	+		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>330</b>	<b>=</b>	<b>43,683.14</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	+	6,128.85	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+		
MARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	27,803.42	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	5,773.40	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+	46,458.84	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	30,640.72	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	9,894.00	
TERRENOS	349	+	100.00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	+	7,070.10	
OBRAS EN PROCESO	350	+		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	717	+		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>350</b>	<b>=</b>	<b>1,165.00</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	718	+		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719	+		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	720	+	7,919.76	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372	+		COMBUSTIBLES	721	+	2,502.64	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	373	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	722	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	+		SUMINISTROS Y MATERIALES	723	+	7,844.71	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	(-)		TRANSPORTE	724	+	99.71	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>375</b>	<b>=</b>	<b></b>	PROVISIONES	725	+		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	726	+		
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+		PARA DESAHUCIO	727	+		
OTRAS	382	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES	728	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	729	+	
	DEL EXTERIOR	384	+		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	730	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	LOCAL	731	+	
	DEL EXTERIOR	386	+		DEL EXTERIOR	732	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	COMISIONES	733	+	
	DEL EXTERIOR	388	+		LOCAL	734	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	735	+	
	DEL EXTERIOR	390	+		INTERESES BANCARIOS	736	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		RELACIONADOS	737	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		DEL EXTERIOR	738	+		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>392</b>	<b>=</b>	<b></b>	LOCAL	739	+		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>=</b>	<b>44,848.14</b>	DEL EXTERIOR	740	+		
<b>PASIVO</b>				<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	741	+	
	DEL EXTERIOR	412	+	10,715.53	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	742	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	743	+	
	DEL EXTERIOR	414	+		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	744	+	

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

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	772	+		772	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		779	+	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+		781	+
		DEL EXTERIOR	418	+			NO ACELERADA	783	+		783	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	2.210,15	AMORTIZACIONES	785	+		785	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		787	+	8.600,81
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		789	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		791	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		<b>TOTAL COSTOS</b>	797	=	104.665,17			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	3.881,13	<b>TOTAL GASTOS</b>				798	=	192.511,17
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>				(797+798)	=	17.256,12
CRÉDITO A MUTUO			426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			439	=	13.425,81	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		

<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>						<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	12.015,17	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	699-799-0		801	=	2587,51	
		DEL EXTERIOR	442	+		<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>	699-799-0		802	=		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)	3.881,13	
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608	812	(-)		
ACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612	813	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+			
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816x15%))		817	+		
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)		
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)		
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+		<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>			828	=	2179,37	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+		<b>PÉRDIDA</b>			829	=		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			831			
OTRAS PROVISIONES			458	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE			832			
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>			468	=	12.015,17	<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>			839	=	549,84	
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		(-) ANTICIPO PAGADO			841	(-)		
OTROS PASIVOS			489	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			842	(-)	515,57	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		439+468+479+489	486	=	25.500,17	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			843	(-)		

<b>PATRIMONIO NETO</b>						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			844	(-)	
SUSCRITO Y/O ASIGNADO			801	+	1.000,00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			845	(-)	
P. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			803	(-)		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			846	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			805	+		<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0		849	=	
RESERVA LEGAL			807	+	4.368,18	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 - 0		849	=	45,75
OTRAS RESERVAS			809	+	10.000,00	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			878	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			813	+	1.757,50	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			888	=	19.327,85
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			815	(-)		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	486+488		899	=	44.828,02
UTILIDAD DEL EJERCICIO			817	+	2.179,37	<b>DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</b>					
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			819	(-)		IMPUESTO	897	USD			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>			888	=	19.327,85	INTERÉS	898	USD			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		486+488	899	=	44.828,02	MULTA	899	USD			

<b>VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Usado de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</b>											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-897					
INTERÉS POR MORA											
MULTA											
<b>TOTAL PAGADO</b>											
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											USD
MEDIANTE COMPENSACIONES											USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											USD

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>						<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>					
900	N/C No	910	N/C No	920	N/C No	930	N/C No	940	N/C No	Resol No.	Resol No.
900	USD	910	USD	920	USD	930	USD	940	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: <i>[Firma]</i>						NOMBRE: <i>[Firma]</i>					
DNI: <i>[DNI]</i>						RUC No: <i>[RUC]</i>					