

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

001

**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) 015 =</b>

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ACTIVO				INGRESOS									
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS									
CAJA, BANCOS	311 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 +									
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 +									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	EXPORTACIONES NETAS	603 +								
		DEL EXTERIOR	314 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 +								
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606 +								
		DEL EXTERIOR	316 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 +								
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607 +								
		DEL EXTERIOR	318 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 +								
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609 +								
		DEL EXTERIOR	320 +	DE RECURSOS PÚBLICOS	609 +								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		DE OTRAS LOCALES	610 +									
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +		DEL EXTERIOR	611 +									
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +		OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +									
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	609 =								
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	601									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	602									
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328 +												
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 +												
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +		<b>COSTOS Y GASTOS</b>										
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +									
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +									
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339 =</b>		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +									
<b>ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)									
			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +									
			INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +						
			NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +						
			MUEBLES Y ENSERES	343 +		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)						
			MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +						
			EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)						
			VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 +		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +						
			OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)						
			(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +						
			TERRENOS	349 +		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +						
			OBRAS EN PROCESO	350 +		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +						
			<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>368 =</b>		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722 +						
			<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			HONORARIOS A EXTRANJEROS	725 +						
						MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371 +		ARRENDAMIENTO DE BIENES	726 +			
						GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373 +		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728 +			
						GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	376 +		COMBUSTIBLES	729 +			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 +					PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +						
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)					SUMINISTROS Y MATERIALES	734 +						
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379 =</b>					TRANSPORTE	735 +						
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>						PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +						
						INVERSIONES LARGO PLAZO	381 +		PROVISIONES	738 +			
						ACCIONES Y PARTICIPACIONES	382 +		PARA DESAHUCIO	739 +			
						OTRAS	383 +		PARA CUENTAS INCOBRABLES	742 +			
						CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	384 +		OTRAS PROVISIONES	743 +	
								DEL EXTERIOR	385 +		LOCAL	745 +	
							NO RELACIONADOS	LOCALES	386 +		DEL EXTERIOR	747 +	
								DEL EXTERIOR	387 +		COMISIONES	749 +	
						OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	388 +		LOCAL	751 +	
								DEL EXTERIOR	389 +		DEL EXTERIOR	753 +	
			NO RELACIONADOS	LOCALES	390 +			INTERESES BANCARIOS	755 +				
				DEL EXTERIOR	391 +			LOCAL	757 +				
			(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	392 (-)		RELACIONADOS	759 +						
			OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	393 +		NO RELACIONADOS	761 +						
			<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397 =</b>		LOCAL	763 +						
			<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399 =</b>		DEL EXTERIOR	765 +						
			<b>PASIVO</b>			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	768 +						
PASIVO CORRIENTE	LOCALES	411 +					OTRAS PÉRDIDAS	769 +					
	DEL EXTERIOR	412 +					SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES				413 +		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +				
		DEL EXTERIOR				414 +		GASTOS DE GESTIÓN	775 +				
	NO RELACIONADOS	LOCALES				415 +		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	778 +				
		DEL EXTERIOR				416 +							

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
30 ABR 2010  
OPERADOR 17  
QUITO

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 ACCELERADA	783	+		784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+	
	NO RELACIONADOS	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			423	+		TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(787+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						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO					
		DEL EXTERIOR	442	+		699-799-0					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO					
		DEL EXTERIOR	444	+		699-799-0					
						(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					
		DEL EXTERIOR	446	+		campo 608					
						(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS					
						campo 609+610+611+612					
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS						(+1) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES					
						(+2) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+3) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS					
		DEL EXTERIOR	450	+		(+4) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		Fórmula: (812x15%)+(813-819x15%)					
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES					
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(+5) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA					
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			456	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE					
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA					
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR					
PASIVOS DIFERIDOS			470	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE					
OTROS PASIVOS			489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO					
TOTAL DEL PASIVO		439+469+470+489	499	=		(-) ANTICIPO PAGADO					
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS					
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR					
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES					
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES					
OTRAS RESERVAS			508	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR					
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE					
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO					
TOTAL PATRIMONIO NETO			596	=		879					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+596	599	=		PAGO PREVIO (Informativo)					

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	887	USD			INTERÉS	888			MULTA	889	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										892	+	
INTERÉS POR MORA										893	+	
MULTA										894	+	
TOTAL PAGADO										895	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO										896	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES										897	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO										898	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO						DETALLE DE COMPENSACIONES											
899	NIC No		910	NIC No		912	NIC No		914	NIC No		916	Resol No.		918	Resol No.	
900	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: \_\_\_\_\_ NOMBRE: \_\_\_\_\_

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: \_\_\_\_\_ 199 RUC No. \_\_\_\_\_

