

SRI FORMULARIO 101 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES No. 2

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

109 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO: 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC: 001302 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: POLIGRÁFICA C.A. 203 EXPEDIENTE: 104

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	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)			
				015			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS										
ACTIVO				INGRESOS										
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				601	+					
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				602	+					
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				603	+					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	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 FIJOS				607	+					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				608	+				
	DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PUBLICOS				609	+				
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES				610	+				
DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR				611	+						
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)	OTRAS RENTAS EXENTAS				612	+			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+	TOTAL INGRESOS				SUMAR DEL 601 AL 612		609	-	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+									
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (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	+									
MERCADERIAS EN TRANSITO				329	+									
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+									
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+									
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+									
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=									
ACTIVO FIJO														
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				706	+			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				707	+			
MUEBLES Y ENSERES				343	+	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				708	+			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				709	(-)			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				706	+			
VEHICULOS, 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	(-)	(-) 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	(-)			
TOTAL ACTIVO FIJOS				369	=	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				712	+			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)														
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				713	(-)			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				715	+			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				717	+			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				719	+			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				721	+			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				723	+			
ACTIVO LARGO PLAZO														
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	OTRAS	382	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				725	+				
		OTRAS	382	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				727	+				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	COMBUSTIBLES				729	+				
		DEL EXTERIOR	384	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				731	+				
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	SUMINISTROS Y MATERIALES				733	+					
	DEL EXTERIOR	386	+	TRANSPORTE				735	+					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL				737	+				
	DEL EXTERIOR	388	+	PARA DESAHUCIO				739	+					
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	OTRAS PROVISIONES				743	+					
DEL EXTERIOR	390	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+						
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)	ARRENDAMIENTO MERCANTIL				745	+			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+	LOCAL				749	+			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=	DEL EXTERIOR				747	+			
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	399	=	LOCAL				749	+		
								DEL EXTERIOR				747	+	
								COMISIONES				751	+	
								LOCAL				753	+	
								DEL EXTERIOR				752	+	
								LOCAL				754	+	
								DEL EXTERIOR				755	+	
								LOCAL				757	+	
								DEL EXTERIOR				756	+	
								LOCAL				758	+	
								DEL EXTERIOR				760	+	
								LOCAL				761	+	
								DEL EXTERIOR				763	+	
								LOCAL				765	+	
								DEL EXTERIOR				764	+	
								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				778	+	

COSTOS Y GASTOS

COSTO		GASTO	
701	+		
702	+		
703	+	704	+
705	(-)		
706	+		
707	+		
708	+		
709	(-)		
710	+		
711	(-)		
712	+		
713	(-)		
715	+	718	+
717	+	718	+
719	+	720	+
721	+	722	+
723	+	724	+
725	+	726	+
727	+	728	+
729	+	730	+
731	+	732	+
733	+	734	+
735	+	736	+
737	+	738	+
739	+	740	+
742	+	742	+
743	+	744	+
745	+	746	+
747	+	748	+
749	+	750	+
751	+	752	+
753	+	754	+
755	+	756	+
757	+	758	+
759	+	760	+
761	+	762	+
763	+	764	+
765	+	766	+
767	+	768	+
769	+	770	+
771	+	772	+
773	+	774	+
		775	+
		778	+

PASIVO

PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+
		DEL EXTERIOR	412	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	
	DEL EXTERIOR	414	+	

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN			
ACTIVO			
PASIVO			

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN			
ACTIVO			
PASIVO			

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN			
ACTIVO			
PASIVO			

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN			
ACTIVO			
PASIVO			

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE RESULTADOS			
INGRESOS			
COSTOS Y GASTOS			

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+	782	+
		DEL EXTERIOR	418	+	NO ACCELERADA	783	+	784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS LOCALS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+
		NO RELACIONADOS LOCALS	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			438	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796	
PASIVO LARGO PLAZO									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS LOCALS	441	+	CONTRIBUCIÓN TRIBUTARIA				
		DEL EXTERIOR	442	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0		801	=
		NO RELACIONADOS LOCALS	443	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0		802	=
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608		812	(-)
		DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612		813	(-)
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS LOCALS	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+
		DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((B12x15%)-(B13.816)x15%)			817	+
		NO RELACIONADOS LOCALS	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 JUBILACIÓN PATRONAL			456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	UTILIDAD GRAVABLE			823	=
OTRAS PROVISIONES			458	+	PÉRDIDA			833	=
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841	=
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842	=
OTROS PASIVOS			489	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	=
TOTAL DEL PASIVO		438+468+479+489	499	=	(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)
CAPITAL SUSCRITO V/O ASIGNADO			501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)
(-) 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			855	(-)
RESERVA LEGAL			507	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			856	(-)
OTRAS RESERVAS			508	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0		859	=
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0		869	=
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			518	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			878	=
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=	PAGO PREVIO (Informativo)			880	=

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD
----------	-----	-----	---------	-----	-----	-------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Incluye el impuesto a pagar y los intereses por mora)		859-897	802	+
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			802	+
INTERES POR MORA			903	+
MULTA			904	+
TOTAL PAGADO			999	=
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			906	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES			906	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			907	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C 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 EXÁCTOS 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:	
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	198	RUC No.