

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO 2008 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 30 0020966  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC: 177917313001001 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: PRACTICERVICIOS S.A. EXPEDIENTE 88858

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	217	+	—	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	218	+	—
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	214	+	—	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	214	+	—
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>							

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				PASIVO				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>				38.122,70
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				491.533,32
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				—
RELACIONADOS LOCALES				OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				—
RELACIONADOS DEL EXTERIOR				RENDIMIENTOS FINANCIEROS				—
NO RELACIONADOS LOCALES				OTRAS RENTAS GRAVADAS				38.841,74
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR				UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				—
RELACIONADOS LOCALES				DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				—
RELACIONADOS DEL EXTERIOR				DE RECURSOS PÚBLICOS				—
NO RELACIONADOS LOCALES				DE OTRAS LOCALES				—
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR				DEL EXTERIOR				—
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS				—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				—				568.497,76
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				—				—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				—				—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				—				—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				—				—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				—
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				—
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>				—
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>				—
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				—
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				—
MUEBLES Y ENSERES				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA</b>				—
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO</b>				—
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				—
ACTIVOS FIJOS				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS</b>				—
<b>(-) PRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO</b>				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				284.626,16
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				37.030,96
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				39.783,27
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				924,94
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				—
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				2.442,00
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				4.233,12
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES				—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				1.281,62
<b>(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>				SUMINISTROS Y MATERIALES				116.429,72
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				TRANSPORTE				11.493,83
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				—				—
ACCIONES Y PARTICIPACIONES				—				—
OTRAS				—				—
RELACIONADOS LOCALES				—				—
RELACIONADOS DEL EXTERIOR				—				—
NO RELACIONADOS LOCALES				—				—
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR				—				—
RELACIONADOS LOCALES				—				—
RELACIONADOS DEL EXTERIOR				—				344,77
NO RELACIONADOS LOCALES				—				—
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR				—				—
<b>(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES</b>				—				—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				—				—
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				—				—
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>				—
<b>PASIVO</b>				<b>OTRAS PERDIDAS</b>				—
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				3.224,28
RELACIONADOS LOCALES				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				—
RELACIONADOS DEL EXTERIOR				GASTOS DE GESTIÓN				—
NO RELACIONADOS LOCALES				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				886,91
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR				—				—

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		716	+	---	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		417	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	---
OTRAS CUENTAS Y MOVIMIENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	418	+	---	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	---	782	+	---
	NO RELACIONADOS	419	+	---	ACELERADA	783	+	---	784	+	7.983,33
		420	+	---	NO ACELERADA	785	+	---	786	+	---
		421	+	54.485,35	AMORTIZACIONES	787	+	---	788	+	---
		422	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	789	+	---	790	+	13.135,01
		423	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	---	792	+	44.758,01
		424	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	---	794	+	---

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	+	173,06	TOTAL COSTOS	795	+	---	796	+	---
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	426	+	---	TOTAL GASTOS	797	+	---	798	+	568.437,93
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	427	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	+	---	800	+	568.437,93
CREDITO A MUTUO	428	+	---							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	429	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	801	+	---	802	+	---
PROVISIONES	430	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	803	+	---	804	+	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE	431	+	60.607,56	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	805	+	---	806	+	---

PASIVO LARGO PLAZO		432	+	---							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	433	+	---	RENTAS Y DIVIDENDOS EXENTOS	807	+	---	808	+	59,83
	NO RELACIONADOS	434	+	---	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	809	+	---	810	+	8,97
		435	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	811	+	---	812	+	---
		436	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	813	+	---	814	+	---
		437	+	8.000,00	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	815	+	---	816	+	641,40
		438	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	817	+	---	818	+	---
		439	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	819	+	---	820	+	---
		440	+	---	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	821	+	---	822	+	---
		441	+	---	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	823	+	---	824	+	---
		442	+	---	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	825	+	---	826	+	---
		443	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	827	+	---	828	+	---
		444	+	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	829	+	---	830	+	---
		445	+	---	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	831	+	---	832	+	---
		446	+	---	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	833	+	---	834	+	---
		447	+	---							692,26
		448	+	---							---
		449	+	8.000,00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	835	+	---	836	+	---
		450	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	837	+	---	838	+	692,26
		451	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	839	+	---	840	+	173,07
		452	+	68.607,56	(-) ANTICIPO PAGADO	841	+	---	842	+	---
		453	+	---	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	843	+	---	844	+	---
		454	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	845	+	---	846	+	---
		455	+	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	847	+	---	848	+	---
		456	+	63.553,17	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	849	+	---	850	+	---
		457	+	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	851	+	---	852	+	---
		458	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	853	+	---	854	+	173,07
		459	+	---							---
		460	+	15.991,08	SALDO A PAGAR CONTRIBUCIONES	855	+	---	856	+	---
		461	+	---							---
		462	+	122,21	ANTICIPO EJERCICIO ANTERIOR	857	+	---	858	+	3.973,45
		463	+	---							---
		464	+	48239,08	TOTAL PATRIMONIO NETO	859	+	---	860	+	---
		465	+	116.846,64	PAGO PREVIO (Informativo)	861	+	---	862	+	173,07

PATRIMONIO NETO		466	+	---							
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		467	+	800,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	863	+	---	864	+	---
(-) CAP-SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		468	+	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	865	+	---	866	+	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		469	+	63.553,17	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	867	+	---	868	+	---
LEGAL		470	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	869	+	---	870	+	---
O...S RESERVAS		471	+	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	871	+	---	872	+	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		472	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	873	+	---	874	+	173,07
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		473	+	---							---
UTILIDAD DEL EJERCICIO		474	+	---							---
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		475	+	---							---
TOTAL PATRIMONIO NETO		476	+	48239,08							---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		477	+	116.846,64							---

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)		478	+	---						
IMPUESTO	857	USD	---	INTERÉS	858	USD	---			
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Necesario imputación al pago en declaraciones sustitutivas)		859-857	+	---						
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		859-857	+	---						
INTERÉS POR MORA		859-857	+	---						
MULTA		859-857	+	---						
TOTAL PAGADO		859-857	+	---						
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		859-857	+	---						
MEDIANTE COMPENSACIONES		859-857	+	---						
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		859-857	+	---						

NIC No	810	---	---	---	---	Resol No.	---	---
USD	811	---	---	---	---	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: CESAR CUNILIN RUC No. 1707622419

FIRMA CONTRAPARTE: PATRICIA ANDRADE RUC No. 1712442289001