

RESOLUCIÓN N° NAC-4-2008-1520

190 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 AÑO **2009** IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 RUC **1791729021001** RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **Vestor Chumana y Asociados ca.l** EXPEDIENTE **89147**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>					

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO			INGRESOS				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			<b>43.849,45</b>	
CAJA, BANCOS			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			---	
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS			---	
Cuentas por cobrar por ventas y servicios	RELACIONADOS	LOCALES	5.452,40	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			---
		DEL EXTERIOR	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	---	OTRAS RENTAS GRAVADAS			---
		DEL EXTERIOR	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			---
Cuentas por cobrar por otros servicios	RELACIONADOS	LOCALES	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			---
		DEL EXTERIOR	---	DE RECURSOS PÚBLICOS			---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	---	DE OTRAS LOCALES			---
		DEL EXTERIOR	---	DEL EXTERIOR			---
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			(-)	OTRAS RENTAS EXENTAS			14,60
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			+	---			43.864,05
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			+	2.154,88			---
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			+	1.089,30			---
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			+	---			---
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			+	---			---
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			+	---			---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			+	---			---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>=</b>	<b>9.572,69</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	1.089,30	
<b>ACTIVO FIJO</b>			<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>			---	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			+	---			---
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			+	---			---
MUEBLES Y ENSERES			+	666,92			---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			+	---			---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			+	515,66			---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			+	---			---
OTROS ACTIVOS FIJOS			+	140,00			---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			(-)	685,43			---
TERRENOS			+	---			---
OBRAS EN PROCESO			+	---			---
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>			<b>=</b>	<b>637,15</b>	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	---	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			<b>HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS</b>			---	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			+	---			---
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			+	---			---
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			+	---			---
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			+	---			---
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			(-)	---			---
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>			<b>=</b>	<b>---</b>	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	5.393,68	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			<b>HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES</b>			---	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES			+	---			---
OTRAS			+	---			---
Cuentas por cobrar por intereses financieros	RELACIONADOS	LOCALES	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			---
		DEL EXTERIOR	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			401,44
	NO RELACIONADOS	LOCALES	---	COMBUSTIBLES			---
		DEL EXTERIOR	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			---
Cuentas por cobrar por otros intereses financieros	RELACIONADOS	LOCALES	---	SUMINISTROS Y MATERIALES			205,35
		DEL EXTERIOR	---	TRANSPORTE			243,00
	NO RELACIONADOS	LOCALES	---	PARA JUBILACIÓN PATRONAL			---
		DEL EXTERIOR	---	PARA DESAHUCIO			---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			(-)	PARA CUENTAS INCOBRABLES			---
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			+	---			---
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			<b>=</b>	<b>10.154,84</b>	OTRAS PROVISIONES	---	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>=</b>	<b>19.727,53</b>	LOCAL	---	
<b>PASIVO</b>			<b>OTRAS PERDIDAS</b>			---	
PASIVO CORRIENTE			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			---	
Cuentas por pagar por intereses financieros	RELACIONADOS	LOCALES	3.869,59	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			---
		DEL EXTERIOR	---	GASTOS DE GESTIÓN			---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			1.238,92
		DEL EXTERIOR	---	---			---

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		419	+	119,57	GASTOS DE VIAJE	778	+	133,04
OBLIGACIONES CONTINGENTES FINANCIERAS - CORRIENTES		DEL EXTERIOR		419	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		420	+	---	DERIVADO DE ACTIVOS FIJOS	780	+	---
		DEL EXTERIOR		420	+	---	ACCELERADA	780	+	---
				420	+	---	NO ACCELERADA	780	+	---
OTROS CREDITOS Y DEPOSITOS POR PAGAR CORRIENTES		RELACIONADOS LOCALS		421	+	266,06	AMORTIZACIONES	781	+	---
		DEL EXTERIOR		421	+	---	SERVICIOS PUBLICOS	781	+	1.035,01
		NO RELACIONADOS LOCALS		422	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	782	+	251,11
		DEL EXTERIOR		422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	782	+	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+	76,10	TOTAL GASTOS	783	=	27.548,61
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+	53,72	IMPORTE GASTOS	784	=	15.952,29
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+	---	TOTAL COSEPRO GASTOS	785	=	43.505,90
CREDITO A MUTUO				426	+	---				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	786		---
PROVISIONES				428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	787		---
TOTAL PASIVO CORRIENTE				429	=	4.385,04	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	788		---
PASIVO LARGO PLAZO				430						
PRESTAMOS Y DEPOSITOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS LOCALS		431	+	---	CONCILIACION TRIBUTARIA			
		DEL EXTERIOR		431	+	---	PERDIDA DEL PASIVO	789	=	358,15
		NO RELACIONADOS LOCALS		432	+	---	PERDIDA DEL EXTERIOR	790	=	---
		DEL EXTERIOR		432	+	---	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	791	(-)	53,72
OBLIGACIONES CONTINGENTES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALS		433	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608	792	(-)	---
		DEL EXTERIOR		433	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 609+610+611+612	793	(-)	---
		LOCALS		434	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	794	+	---
		DEL EXTERIOR		434	+	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	795	+	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS		435	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	796	+	---
		DEL EXTERIOR		435	+	---	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812*15%)+(813*816*15%))	797	+	---
		RELACIONADOS LOCALS		436	+	---	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	798	(-)	---
		DEL EXTERIOR		436	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	799	(-)	---
		NO RELACIONADOS LOCALS		437	+	---	(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	800	+	---
		DEL EXTERIOR		437	+	---	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	801	(-)	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				438	+	---	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	802	(-)	---
CREDITO A MUTUO				439	+	---				
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				440	+	---	UTILIDAD REINVERTIR	803	=	304,43
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL				441	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	804	=	---
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				442	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	805	=	304,43
OTRAS PROVISIONES				443	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	806	=	76,10
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				444	=	---	(-) ANTICIPO PAGADO	807	(-)	---
PASIVOS DIFERIDOS				445	+	118,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	808	(-)	445,04
OTROS PASIVOS				446	+	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	809	(-)	---
TOTAL DEL PASIVO				447	=	41.503,04	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	810	(-)	---
				448	+	---	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	811	(-)	1.709,84
				449	+	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	812	(-)	---
PATRIMONIO NETO				450			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	813	=	1.448,78
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				451	+	408,00				
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA				452	(-)	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814	=	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				453	+	10.901,38	ANTICIPO PROVISIONARIO	815	=	---
RESERVA LEGAL				454	+	---				
OTRAS RESERVAS				455	+	---				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				456	+	1.570,27				
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				457	(-)	7.456,18				
UTILIDAD DEL EJERCICIO				458	+	228,33				
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO				459	(-)	---				
TOTAL PATRIMONIO NETO				460	=	5.651,80				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				461	=	10.154,84				

**DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	807	USD	---	INTERES	808	USD	---	MULTA	809	USD	---
----------	-----	-----	-----	---------	-----	-----	-----	-------	-----	-----	-----

**VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Según de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	809-817	+	---
INTERES POR MORA		+	---
MULTA		+	---
TOTAL PAGADO			---
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	---
MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		USD	---

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

NIC No	USD	Raol No.	USD	Raol No.	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.)

*[Firma]* FIRMA REPRESENTANTE LEGAL  
*[Firma]* FIRMA CONTADOR

**NESTOR CHOMANIG** Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1710164102 RUC No. **EMMA VELOZ** 1705861746001