

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2013

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

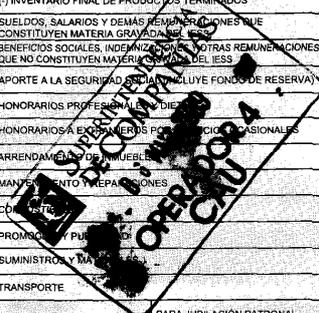
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

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				INGRESOS					
CAJA, BANCOS	311	+	1.40	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	---		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	EXPORTACIONES NETAS	603	+	---
		DEL EXTERIOR	314	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	---
		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 EVENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	---
		DEL EXTERIOR	320	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	---	DE OTRAS LOCALES	611	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	---	DEL EXTERIOR	612	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	---		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	---	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		---		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		---		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	+	---	COSTOS Y GASTOS					
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+	---	COSTO		GASTO			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	---		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	---		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	---		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	---	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	---		
ACTIVO FIJO				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	708	(-)	---		
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	+	---		
TOTAL ACTIVO FIJOS	368	=	---	HONORARIOS PROFESIONALES DIARIOS	721	+	---		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS CASUALES	723	+	---		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE	728	+	---		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	---		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	---	COMISIÓN	729	+	---		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	---		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	---		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	---	TRANSPORTE	735	+	---		
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	---		
INVERSIONES LARGO PLAZO				PARA DESAHUCIO	739	+	---		
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	---		
OTRAS	382	+	---	OTRAS PROVISIONES	743	+	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	---	LOCAL	745	+	---
		DEL EXTERIOR	384	+	---	DEL EXTERIOR	747	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	---	LOCAL	749	+	---
		DEL EXTERIOR	386	+	---	DEL EXTERIOR	751	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	---	LOCAL	753	+	---
		DEL EXTERIOR	388	+	---	DEL EXTERIOR	755	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	---	LOCAL	757	+	---
		DEL EXTERIOR	390	+	---	DEL EXTERIOR	759	+	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	---	INTERESES PAGADOS A TERCEROS					
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	---	RELACIONADOS	LOCAL	761	+	---	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	---	NO RELACIONADOS	LOCAL	763	+	---	
TOTAL DEL ACTIVO	339+368+379+397	399	=	DEL EXTERIOR	765	+	---		
PASIVO				NO RELACIONADAS	767	+	---		
PASIVO CORRIENTE				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+	---		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	---	OTRAS PÉRDIDAS	771	+	---
		DEL EXTERIOR	412	+	---	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	773	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	775	+	---
		DEL EXTERIOR	414	+	---	GASTOS DE GESTIÓN	776	+	---
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					



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	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	783	+	784	+
				NO ACELERADA				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	788	+
	NO RELACIONADOS	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	=		
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS			798	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+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				CONCILIACION TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=
		DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)
OBLIGACIONES 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	+	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula [(812x15%)-](813-815)(15%)	817	+
		DEL EXTERIOR	450	+	(-) AMORTIZACION 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	+					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	UTILIDAD GRAVABLE			829	=
OTRAS PROVISIONES		458	+	PÉRDIDA			838	=
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		468	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841	
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842	
OTROS PASIVOS		488	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	
TOTAL DEL PASIVO	438+468+479+488	499	=	(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)

PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			852	(-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR			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		509	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0		859	=
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+	SALDO A FAVOR CONTRA EL EJERCICIO ANTERIOR	851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0		869	=
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			879	=
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO		588	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+588	599	=	PAGO PREVIO (Informativo)			890	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	897	USD	
INTERÉS	898	USD	
MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902	+
INTERÉS POR MORA		903	+
MULTA		904	+
TOTAL PAGADO		999	=
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	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	916	Resol No.
909	USD	911	USD	913	USD	917	USD
914	N/C No	915	USD	918	N/C No	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]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE:		NOMBRE:	
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	195	RUC No.