

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2006-4520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC
1700171217001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL
BALANCE FISCAL LTDA

203 EXPEDIENTE
89836

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	*	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	018	*
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	*	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	*
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011-012-014-014)	019

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311	*	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	302	*
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	*	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
		DEL EXTERIOR	314	*	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	*	OTRAS RENTAS GRAVADAS
		DEL EXTERIOR	316	*	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	*	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
		DEL EXTERIOR	318	*	DE RECURSOS PUBLICOS
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	*	RENTAS EVENTUAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES
		DEL EXTERIOR	320	*	DEL EXTERIOR
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	OTRAS RENTAS EXENTAS	313	*
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	*	TOTAL INGRESOS	304	*
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	*		SUMAR DEL INT AL 013	305
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	*	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	307	*
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	*	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	308	*
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	*	COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	*	COSTO		
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	*	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	301	*
INVENTARIO REPUSTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	*	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	302	*
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	*	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	303	*
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	*	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	305 (-)	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	333	*	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	306	*
ACTIVO FIJO			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	307	*
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	*	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	308	*
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	*	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	309 (-)	
MUEBLES Y ENSERES	343	*	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	310	*
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	*	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	311 (-)	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	345	*	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	312	*
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	*	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	313 (-)	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	*	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	314	*
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	315	*
TERRENOS	349	*	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	316	*
OBRAS EN PROCESO	350	*	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	321	*
TOTAL ACTIVO FIJOS	351	*	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	322	*
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	323	*
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	352	*	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	324	*
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	353	*	COMBUSTIBLES	325	*
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	354	*	PROMOCION Y PUBLICIDAD	326	*
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	355	*	SUMINISTROS Y MATERIALES	327	*
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	356 (-)		TRANSPORTE	328	*
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	357	*	PROVISIONES	329	*
ACTIVO LARGO PLAZO			PARA JUBILACION PATRONAL	330	*
INVERSIONES LARGO PLAZO	361	*	PARA DESAHUCIO	331	*
OTRAS	362	*	PARA CUENTAS INCOBRABLES	332	*
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	363	*	OTRAS PROVISIONES
		DEL EXTERIOR	364	*	LOCAL
NO RELACIONADOS	LOCALES	365	*	DEL EXTERIOR	
	DEL EXTERIOR	366	*	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	367	*	LOCAL
		DEL EXTERIOR	368	*	DEL EXTERIOR
NO RELACIONADOS	LOCALES	369	*	COMISIONES	
	DEL EXTERIOR	370	*	LOCAL	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS	LOCAL	371	*	DEL EXTERIOR
		DEL EXTERIOR	372	*	INTERESES BANCARIOS
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCAL	373	*	LOCAL
		DEL EXTERIOR	374	*	DEL EXTERIOR
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	375	*	INTERESES PAGADOS A TERCIARIOS	375	*
TOTAL DEL ACTIVO	376	*	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	376	*
PASIVO			PASIVO CORRIENTE		
PASIVO CORRIENTE			OTRAS PERDIDAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	*	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)
		DEL EXTERIOR	412	*	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	*	GASTOS DE GESTION
		DEL EXTERIOR	414	*	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
27 APR 2009
OPERADOR 6 CAU

DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	776	+
		DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+	780	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+
		DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	783	+	784	+
					NO ACELERADA	785	+	786	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	787	+	788	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PUBLICOS	789	+	790	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	792	+
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	794	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	TOTAL COSTOS	797	=	798	=
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	TOTAL GASTOS		=	799	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS		=	800	=
CREDITO A MUTUO			426	+				801	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			802	
PROVISIONES			428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			803	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			804	
PASIVO LARGO PLAZO									
CONCILIACION TRIBUTARIA									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVENIENTES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	805	-	806	=
		DEL EXTERIOR	442	+	PERIODO DEL EJERCICIO	807	-	808	=
		NO RELACIONADOS	443	+	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	809	-	810	=
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	811	-	812	=
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	813	-	814	=
		DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	815	+	816	=
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	817	+	818	=
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	819	+	820	=
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBILES A INGRESOS EXENTOS	821	+	822	=
		DEL EXTERIOR	450	+	Formula ((812x15%)-((813-819)x15%))	823	+	824	=
		NO RELACIONADOS	451	+	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	825	-	826	=
		DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	827	-	828	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	829	+	830	=
CREDITO A MUTUO			454	+	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	831	-	832	=
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	833	-	834	=
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			456	+				835	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	UTILIDAD GRAVABLE	836	=	837	=
OTRAS PROVISIONES			458	+	FISICA	838	=	839	=
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	840	=	841	=
PASIVOS DIFERIDOS			460	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	=	843	=
OTROS PASIVOS			461	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	844	=	845	=
TOTAL DEL PASIVO			462	=	(-) ANTIPO PAGADO	846	-	847	=
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	848	-	849	=
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	850	-	851	=
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			502	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	852	-	853	=
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			503	+	(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	854	-	855	=
RESERVA LEGAL			504	+	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	856	-	857	=
OTRAS RESERVAS			505	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	858	=	859	=
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			506	+				860	
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			507	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	861	=	862	=
UTILIDAD DEL EJERCICIO			508	+				863	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			509	-	ANTICIPO PROXIMO AÑO	864	=	865	=
TOTAL PATRIMONIO NETO			510	=				866	=
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			511	=	PAGO PREVIO (Informativo)	867	=	868	=

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
IMPUESTO	867	USD	INTERES	868	USD	MULTA	869	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Segun de imputacion al pago en declaraciones sustitutivas)									
TOTAL IMPUESTO A PAGAR							869	USD	
INTERES POR MORA							870	USD	
MULTA							871	USD	
TOTAL PAGADO							872	USD	
MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							873	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES							874	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO							875	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES				
904	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	918	N/C No	919	Resol No
905	USD	911	USD	913	USD	919	USD	920	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVE (Art-101 de la L.O.R.T.)

 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

 FIRMA CONTADOR

NOMBRE: _____ Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: _____
 NOMBRE: _____ RUC No.: _____

COPIA 3 - PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCION No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

