

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2008** IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **171917616200001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **ARTEPAPEL CIA. LDA** 203 EXPEDIENTE **90587**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	311	+	---	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	703	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO				INGRESOS					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>					
CAJA, BANCOS	311	+	22.814,97	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	38.087,68		
<b>INVERSIONES CORRIENTES</b>				EXPORTACIONES NETAS					
CUEBITAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+	---
	DEL EXTERIOR	314	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	127.030,28	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+	5.715,72
	DEL EXTERIOR	316	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+	---
	DEL EXTERIOR	318	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	4.309,00	DE OTRAS LOCALES	810	+	---
	DEL EXTERIOR	320	+	---	DEL EXTERIOR	811	+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	1.270,56	OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	---		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	260,39	<b>TOTAL INGRESOS</b>	899	+	781.790,90		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	7.697,21						

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	---				---
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	144.166,33				---
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	50.755,23				---
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			178.693,71
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			10.365,47
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	---	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			491.545,39
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	333	+	365.883,45	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		(-)	194.999,16

<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	---	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	704	+	---
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	705	+	---
MUEBLES Y ENSERES	343	+	20.900,54	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	706	(-)	---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	2.626,03	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	707	+	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	13.728,36	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	708	(-)	---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	52.607,14	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	709	+	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	710	(-)	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	70.418,82	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	67.855,04
TERRENOS	349	+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	+	9.718,00
OBRAS EN PROCESO	350	+	20.000,00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	717	+	11.997,20
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	351	+	41.403,24	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	718	+	9.638,76
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	352	+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719	+	15.971,17
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	353	+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	720	+	12.414,60
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	354	+	---	COMBUSTIBLES	721	+	5.064,24
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	355	+	---	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	722	+	18.202,36
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	356	(-)	819,60	SUMINISTROS Y MATERIALES	723	+	6.766,08
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	357	+	819,60	TRANSPORTE	724	+	8.734,36

<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>					
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	RELACIONADOS	LOCALES	361	+	---	LOCAL	901	+	---
	DEL EXTERIOR	362	+	---	DEL EXTERIOR	902	+	---	
OTRAS	RELACIONADOS	LOCALES	363	+	---	NO RELACIONADAS	903	+	---
	DEL EXTERIOR	364	+	---	RELACIONADAS	904	+	---	
CUEBITAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	365	+	---	NO RELACIONADAS	905	+	---
	DEL EXTERIOR	366	+	---	NO RELACIONADAS	906	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	367	+	---	LOCAL	907	+	---
	DEL EXTERIOR	368	+	---	DEL EXTERIOR	908	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	369	+	---	LOCAL	909	+	---
	DEL EXTERIOR	370	+	---	DEL EXTERIOR	910	+	1.630,99	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	371	(-)	---				---		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	372	+	---				---		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	373	+	---				3.724,87		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	399	+	406.437,09				---		

<b>PASIVO</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)					
CUEBITAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	---	DEL EXTERIOR	911	+	11.151,32
	DEL EXTERIOR	412	+	---	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	912	+	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	32.259,58	GASTOS DE GESTIÓN	913	+	3.598,86
	DEL EXTERIOR	414	+	121.393,76	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	914	+	5.772,78	

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		415	---	GASTOS DE VIAJE	777	---	778	8.539,19
DEL EXTERIOR		418	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	---	780	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		417	18.089,04	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	---	782	---
DEL EXTERIOR		418	---	ACELERADA	783	---	784	14.243,85
RELACIONADOS		419	---	NO ACELERADA	785	---	786	1.939,00
DEL EXTERIOR		420	---	AMORTIZACIONES	787	---	788	10.485,39
NO RELACIONADOS		421	13.999,58	SERVICIOS PÚBLICOS	789	---	790	13.460,80
DEL EXTERIOR		422	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	---	792	1.781,58
				PAGOS POR OTROS BIENES	797	485.819,4		

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	12.338,19	TOTAL GASTOS	798	---	799	340.004,81
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	8.396,04	TOTAL GASTOS	797+798	---	799	325.817,83
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS				
CRÉDITO A MUTUO		426	---					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	799	---	800	---
PROVISIONES		428	9.679,86	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	799	---	800	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	215.944,05	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	799	---	800	---

PASIVO LARGO PLAZO				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO				UTILIDAD DEL EJERCICIO	809-799+0	807	808	55.973,62
RELACIONADOS		441	---	PERDIDA DEL EJERCICIO	809-799+0	809	810	---
DEL EXTERIOR		442	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	8.396,04
NO RELACIONADOS		443	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	---
DEL EXTERIOR		444	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		445	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	1.775,18
DEL EXTERIOR		446	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		447	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	---
RELACIONADOS		448	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+	---
DEL EXTERIOR		449	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	---
NO RELACIONADOS		450	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	---
DEL EXTERIOR		451	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		452	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	---
CRÉDITO A MUTUO		453	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	---
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		454	---	UTILIDAD REINVERTIR		823	---	49.359,36
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		455	---	PERDIDA		824	---	---
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		456	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		825	---	---
OTRAS PROVISIONES		457	---	PASIVOS DIFERIDOS		826	---	5.369,86
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		458	---	OTROS PASIVOS		827	---	---
PASIVOS DIFERIDOS		459	5.369,86	TOTAL PASIVO	439+458+470+480	468	---	221.313,93
OTROS PASIVOS		460	---	ANTICIPADO PAGADO		828	(-)	---
TOTAL DEL PASIVO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		829	(-)	7.697,24

PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		830	(-)	---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	11.000,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		831	(-)	---
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		502	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		832	(-)	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		503	---	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		833	(-)	---
RESERVA LEGAL		504	11.998,59	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	840-861-852-853-854-855-856+0	834	---	4.640,98
OTRAS RESERVAS		505	5.998,26	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856+0	835	---	---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	136.441,14	UTILIDAD DEL EJERCICIO		836	(-)	29.687,24
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		514	---	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		837	(-)	---
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	29.687,24	TOTAL PATRIMONIO NETO	508	---	---	185.123,16
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		518	---	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	458+508	509	---	406.437,09

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Usajo de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas)								
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		897	---	INTERÉS POR MORA	898	---	899	4.640,98
INTERÉS POR MORA		898	---	MULTA	899	---	900	---
TOTAL PAGADO		897	---	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	900	USD	---	4.640,98
MEDIANTE COMPENSACIONES		901	---	MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	902	USD	---	---

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								
897	USD	---	898	USD	---	899	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.)

*María Dolores Mora*  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

*Jorge Saúlcher*  
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: MARÍA DOLORES MORA RUC No. 1706052949

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1706052949 RUC No. 1706987418001