

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

162 AÑO: 2010

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 104

201 RUC: 20101117100070001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: Operadora de Camión

203 EXPEDIENTE: 203

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 CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311	+	410.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
	DEL EXTERIOR	314		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
NO RELACIONADOS	LOCALES	315		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
	DEL EXTERIOR	316		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUOS	607	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
	DEL EXTERIOR	318		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	DE OTRAS LOCALES		610	+	
	DEL EXTERIOR	320			DEL EXTERIOR	611	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	20.00				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FUOS (INFORMATIVO)	691		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	40.00				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	6.190.00				
ACTIVO FIJO				COSTO			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	40.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	704
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	1.000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	40.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
OTROS ACTIVOS FUOS	347	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
TERRENOS	349	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
TOTAL ACTIVO FUOS	369	=	6.250.00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				GASTO			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	716
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	718
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	720
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	722
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	0.00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	724
ACTIVO LARGO PLAZO				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	100.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	728
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	COMBUSTIBLES	729	+	730
	DEL EXTERIOR	384		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	732
NO RELACIONADOS	LOCALES	385		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	734
	DEL EXTERIOR	386		TRANSPORTE	735	+	736
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	738
	DEL EXTERIOR	388		PARA DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL	739	+	740
NO RELACIONADOS	LOCALES	389		OTRAS PROVISIONES	743	+	744
	DEL EXTERIOR	390		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745	+	746
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		LOCAL DEL EXTERIOR	747	+	748
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		LOCAL	749	+	750
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	100.00	LOCAL DEL EXTERIOR	751	+	752
TOTAL DEL ACTIVO				INTERESES BANCARIOS			
339+369+379+397				RELACIONADOS			
399				LOCAL			
				DEL EXTERIOR			
				NO RELACIONADOS			
				LOCAL			
				DEL EXTERIOR			
				RELACIONADAS			
				NO RELACIONADAS			
				OTRAS PÉRDIDAS			
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
				GASTOS DE GESTIÓN			
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			

PROVISIONES PARA DESARROLLO DE LA ACTIVIDAD EMPRESARIAL PARA CUENTAS EMPRESARIALES

OPERADOR 15 QUITO

14 MAYO 2010

COMISIONADO

INTERESES BANCARIOS

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALS	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	90750
						NO ACCELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
		NO RELACIONADOS	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	797	=	50.4414			

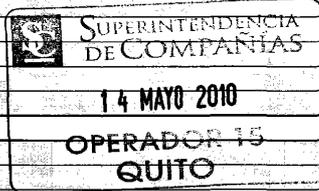
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	+			TOTAL GASTOS	798	=	1.250.000
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+			TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	=	7.103.411
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425	+						
CRÉDITO A MUTUO	426	+						
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	+			BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794		
PROVISIONES	428	+			PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	=	5.949.411		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796		

PASIVO LARGO PLAZO								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALS	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801 = + 46.14
	DEL EXTERIOR	442	+			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802 =
	NO RELACIONADOS	LOCALS	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811 (-)
	DEL EXTERIOR	444	+			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812 (-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALS	445	+			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813 (-)
	DEL EXTERIOR	446	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814 (+)
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	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	LOCALS	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))	817 (+)
	DEL EXTERIOR	450	+			(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818 (-)
	NO RELACIONADOS	LOCALS	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 = + 76.44		
OTRAS PROVISIONES	458	+			PÉRDIDA	839 =		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	=			UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841		
PASIVOS DIFERIDOS	479	+			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	+ 46.44	
OTROS PASIVOS	489	+			TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849 = 1.14.11		
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	=	5.949.411		(-) ANTIPO PAGADO	851 (-)		

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852 (-)	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853 (-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854 (-)	
RESERVA LEGAL	507	+			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855 (-)	
OTRAS RESERVAS	509	+			(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856 (-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	858 = 1.14.11
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	859 =
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879 =	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=	1.14.11				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	439+598	=	5.949.411		PAGO PREVIO (informativo)	890	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD		INTERES	898	USD		MULTA	899	USD	
----------	-----	-----	--	---------	-----	-----	--	-------	-----	-----	--



TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-887	902	+	1.14.11
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTA		904	+	
TOTAL PAGADO		999	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	1.14.11
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.	914	N/C No.	916	Resol No.	918	Resol No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	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.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: _____ FIRMA CONTADOR: _____

NOMBRE: _____ NOMBRE: _____

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