

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 **1791854499001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **COMERCIALIZADORA "ALDAS" VALLE A & V" CIA. LDA.** 203 EXPEDIENTE **93692**

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				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				601	+				
CAJA, BANCOS				311	+	2.422,30	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			602	+		
INVERSIONES CORRIENTES				312	+		EXPORTACIONES NETAS			603	+		
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	+	5.619,12	OTRAS RENTAS GRAVADAS			606	+				
	DEL EXTERIOR	316	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			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	+	582,14		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			699	=		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+	333,28	SUMAR DEL 601 AL 612			698	=		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			681			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			682			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+								
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				328	+	19.629,47	COSTOS Y GASTOS						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				329	+		COSTO			GASTO			
INVENTARIO REPUSTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+		701	+	19.629,47				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+		702	+					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+		703	+					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=	28.652,91	705	(-)	19.629,47				
ACTIVO FIJO								706	+				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+		707	+					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+		708	+					
MUEBLES Y ENSERES				343	+	1.440,00	709	(-)					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+		710	+					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+		711	(-)					
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				346	+		712	+					
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+		713	(-)					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)	648,00	714	+					
TERRENOS				349	+		717	+					
OBRAS EN PROCESO				350	+		718	+					
TOTAL ACTIVO FIJOS				399	=	792,00	721	+					
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)								723	+				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+		725	+					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+		727	+					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+		729	+					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+		731	+					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)		733	+					
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				378	=		738	+					
ACTIVO LARGO PLAZO								739	+				
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+		PROVISIONES	737	+						
	OTRAS	382	+			738	+						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+		743	+						
	DEL EXTERIOR	384	+		745	+							
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		747	+						
	DEL EXTERIOR	386	+		748	+							
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	COMISIONES	749	+						
	DEL EXTERIOR	388	+			751	+						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	INTERESES BANCARIOS	753	+						
	DEL EXTERIOR	390	+			756	+						
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		757	+					
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+		759	+					
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=		761	+					
TOTAL DEL ACTIVO				398	=	30.444,91	763	+					
							765	+					
							767	+					
							768	+					
							769	+					
							770	+					
							771	+					
							772	+					
							773	+					
							775	+					
							776	+					
							777	+					
							778	+					

PASIVO				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS							
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PERDIDAS				780	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			774	+	
	DEL EXTERIOR	412	+		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			775	+		
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	21.281,53	GASTOS DE GESTIÓN			776	+		
	DEL EXTERIOR	414	+		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			778	+		

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	*
					NO ACELERADA	785	*	786	*
					AMORTIZACIONES	787	*	788	*
					SERVICIOS PÚBLICOS	789	*	790	*
					PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	*	792	*
					PAGOS POR OTROS BIENES	793	*	794	*
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	*	TOTAL COSTOS	797	*	798	*
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	*	TOTAL GASTOS		*	799	*
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			439	*	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		*	796	*
							*		*

PASIVO LARGO PLAZO					CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	*	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=	
		DEL EXTERIOR	442	*	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=	165.00
		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	449	*	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+	
		DEL EXTERIOR	450	*	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	
		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	=	
OTRAS PROVISIONES			458	*	PÉRDIDA		830	=	165.00
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	*	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=	
PASIVOS DIFERIDOS			479	*	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=	
OTROS PASIVOS			489	*	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		846	=	
TOTAL DEL PASIVO		439+468+479+489	495	*	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	
					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	

PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	*	600.00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		858	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	*		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		859	(-)	
RESERVA LEGAL		507	*	9.01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	
OTRAS RESERVAS		509	*		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	858	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	*	398.07					
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	618.70	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		878	=	95.72
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	*						
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	165.00					
TOTAL PATRIMONIO NETO		506	=	163.38					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	=	29.444.91	PAGO PREVIO (Informativo)		880		

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902	*
INTERÉS POR MORA		903	*
MULTA		904	*
TOTAL PAGADO		909	*
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
808	NIC No	810	NIC No	812	NIC No	814	NIC No
809	USD	811	USD	813	USD	815	USD
816	Razol No	818	Razol No	820	Razol No	822	Razol No

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: MARIA ISABEL VALLE

FIRMA CONTADOR: LCCO. JUAN A. VICIANO

199 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1711018018

200 RUC No.: 111498830

