

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO 2018 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 300021264
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
 201 RUC 1291865839 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL COMPAÑIA DE DESARROLLO PERSONAL E INSTITUCIONAL CEFER 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 | + | --- |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 012 | + | --- | EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | + | --- |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | | | | | |

| ESTADO DE SITUACIÓN | | | | ESTADO DE RESULTADOS | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------|----------|---|---|---|-----|-----|------------|-----|
| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | | | | + | 159,931.62 | |
| CAJA, BANCOS | | | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | | | | + | --- | |
| INVERSIONES CORRIENTES | | | | EXPORTACIONES NETAS | | | | + | --- | |
| CUENTAS RELACIONADAS POR CORRIENTES | RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | | | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | + | --- | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | | | + | --- |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | + | 3,002.00 | OTRAS RENTAS GRAVADAS | | | | + | --- | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | | + | --- | |
| RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | | | | + | --- | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE RECURSOS PÚBLICOS | | | | + | --- | |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | DE OTRAS LOCALES | | | | + | --- | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | DEL EXTERIOR | | | | + | --- | |
| (i) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | | | | OTRAS RENTAS EXENTAS | | | | + | --- | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | | | | TOTAL INGRESOS | | | | + | 159,931.62 | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | | | | | | | | + | --- | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | | | | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | | | | + | --- | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | | | | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | | | | + | --- | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | | | | | | | | + | --- | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | | | | | | | | + | --- | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | | | | | | | | + | --- | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | | | | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | | | | + | --- | |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | | | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | | | | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | | | | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | | | | + | --- | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | | | (i) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | | | | (-) | --- | |
| ACTIVO FIJO | | | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | | | | + | --- | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | | | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | | | | + | --- | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | | | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | | | | + | --- | |
| MUEBLES Y ENSERES | | | | (i) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | | | | (-) | --- | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | | | | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | | | + | --- | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | | | | (i) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | | | (-) | --- | |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL | | | | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | | | | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | | | | (i) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | | | (-) | --- | |
| (j) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | | | | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IES | | | | + | 26,542.07 | |
| TERRENOS | | | | BENEFICIOS SOCIALES, INCENTIVOS Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IES | | | | + | --- | |
| OBRAS EN PROCESO | | | | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | | | | + | 11,222.37 | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | | | | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | | | | + | 31,216.91 | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | | | + | --- | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | | | | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | | | | + | 17,183.27 | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | | | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | | | + | --- | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | | | | COMBUSTIBLES | | | | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | | | | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | | | + | --- | |
| (k) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | | | | SUMINISTROS Y MATERIALES | | | | + | 30,693.00 | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | | | | TRANSPORTE | | | | + | 11,710.41 | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | PROVISIONES | | | | + | --- | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | | + | --- | PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | + | --- | | |
| | OTRAS | | + | --- | PARA DESAHUCIO | | + | --- | | |
| CUENTAS RELACIONADAS POR CORRIENTES LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | PARA CUENTAS INCOBRABLES | | + | --- | | |
| | | DEL EXTERIOR | + | --- | OTRAS PROVISIONES | | + | --- | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | LOCAL | | + | --- | | | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | DEL EXTERIOR | | + | --- | | | |
| RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | LOCAL | | + | --- | | | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | DEL EXTERIOR | | + | --- | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | LOCAL | | + | --- | | | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | DEL EXTERIOR | | + | --- | | | |
| (l) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | | | | INTERESES BANCARIOS | | | | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | | | | RENTAS RELACIONADAS | | | | + | --- | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | | | | RENTAS NO RELACIONADAS | | | | + | --- | |
| ESTAL. EN LOTERÍA | | | | PARTICIPACIÓN EN VENTA DE ACTIVOS | | | | + | --- | |
| TOTAL ACTIVO | | | | TOTAL PASIVO | | | | = | 34,322.30 | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | OTRAS PÉRDIDAS | | | | + | --- | |
| CUENTAS RELACIONADAS POR PASIVO PROVISIONES CORRIENTES | RELACIONADOS | LOCALES | + | --- | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | | | | + | --- |
| | | DEL EXTERIOR | + | --- | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | | | | + | --- |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | + | 552.98 | GASTOS DE GESTIÓN | | | | + | --- | |
| | DEL EXTERIOR | + | --- | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | | | + | --- | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----|---|-----------|---|-----|---|-----|-----|---|------------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | | 475 | + | --- | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | --- | 778 | + | 26.517,85 |
| DEL EXTERIOR | | 476 | + | --- | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 779 | + | --- | 780 | + | --- |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | | 477 | + | 24.800,00 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA | 781 | + | --- | 782 | + | --- |
| DEL EXTERIOR | | 478 | + | --- | NO ACCELERADA | 783 | + | --- | 784 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | | 479 | + | --- | AMORTIZACIONES | 785 | + | --- | 786 | + | 4.637,85 |
| RELACIONADOS | | 480 | + | --- | SERVICIOS PUBLICOS | 787 | + | --- | 788 | + | --- |
| NO RELACIONADOS | | 481 | + | --- | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 789 | + | --- | 790 | + | 479,21 |
| DEL EXTERIOR | | 482 | + | 1.413,04 | PAGOS POR OTROS BIENES | 791 | + | --- | 792 | + | --- |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 483 | + | --- | TOTAL COSTOS | 793 | = | --- | 794 | = | --- |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 484 | + | --- | TOTAL GASTOS | 795 | = | --- | 796 | = | 159.668,14 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 485 | + | --- | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 797 | = | --- | 798 | = | 159.668,14 |
| CRÉDITO A MUTUO | | 486 | + | --- | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | 487 | + | --- | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | | | | | | --- |
| PROVISIONES | | 488 | + | --- | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | | | | | | --- |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 489 | = | 37.226,24 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | | | | | | --- |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------|---|-----|---|-----|---|-----|-----|---|-----------------------|
| PASIVO LARGO PLAZO | | CONTRIBUCIÓN TRIBUTARIA | | | | | | | | | |
| RENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | | 490 | + | --- | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 800 | + | --- | 801 | + | 243,48 |
| RELACIONADOS | | 491 | + | --- | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 802 | + | --- | 803 | + | --- |
| NO RELACIONADOS | | 492 | + | --- | (-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | | (-) 36,52 |
| DEL EXTERIOR | | 493 | + | --- | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | | | | | | campo 608 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | | 494 | + | --- | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | | | | | | campo 609+610+611+612 |
| DEL EXTERIOR | | 495 | + | --- | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | | | | | + |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | | 496 | + | --- | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | | | | | + |
| DEL EXTERIOR | | 497 | + | --- | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | | | | | + |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | | 498 | + | --- | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | | | | | | + |
| RELACIONADOS | | 499 | + | --- | Fórmula ((81x15%)-((813-819)x15%)) | | | | | | + |
| NO RELACIONADOS | | 500 | + | --- | (-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | | | | (-) --- |
| DEL EXTERIOR | | 501 | + | --- | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | | | | | (-) --- |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 502 | + | --- | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | | | | + |
| CRÉDITO A MUTUO | | 503 | + | --- | (-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | | | | | | (-) --- |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | 504 | + | --- | (-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | | | | | | (-) --- |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | | 505 | + | --- | | | | | | | --- |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | 506 | + | --- | UTILIDAD GRAVABLE | | | | | | 206,95 |
| OTRAS PROVISIONES | | 507 | + | --- | PÉRDIDA | | | | | | --- |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | 508 | = | --- | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | | | | --- |
| PASIVOS DIFERIDOS | | 509 | + | --- | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | | | | 206,95 |
| OTROS PASIVOS | | 510 | + | --- | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | | | | | 51,23 |
| TOTAL DEL PASIVO | | 511 | = | --- | (-) ANTICIPO PAGADO | | | | | | (-) --- |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----|-----------|--|--|--|--|--|--|---------|
| PATRIMONIO NETO | | (+) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | | | | | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | 512 | + | 4.000,00 | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | | | | | (-) --- |
| (+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | 513 | (-) | --- | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | | | | | (-) --- |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | 514 | + | --- | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | | | | | (-) --- |
| RESERVA LEGAL | | 515 | + | --- | (-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES | | | | | | (-) --- |
| OTRAS RESERVAS | | 516 | + | --- | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | | | | | | 51,23 |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 517 | + | 3.310,10 | | | | | | | --- |
| (+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | 518 | (-) | --- | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | | | | | | --- |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 519 | + | 243,28 | | | | | | | --- |
| (+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | 520 | (-) | --- | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | | | | | | --- |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 521 | = | 7.553,38 | | | | | | | --- |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 522 | = | 39.322,30 | PAGO PREVIO (Informativo) | | | | | | --- |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|-----|-----|---------|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|-------|
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | | | | |
| IMPUESTO | 597 | USD | --- | INTERÉS | 598 | USD | --- | MULTA | 599 | USD | --- | |
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ruego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | | | | | | | | | | 600 | + | 51,23 |
| INTERÉS POR MORA | | | | | | | | | | 601 | + | --- |
| MULTA | | | | | | | | | | 602 | + | --- |
| TOTAL PAGADO | | | | | | | | | | 603 | = | 51,23 |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | | | | | | | | | 604 | USD | --- |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | | | | | | | | | | 605 | USD | --- |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | | | | | | | | | | 606 | USD | --- |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----|-----|-----|---------|-----|----------------|-----|---------|-----|-----|-----|
| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO | | | | | | | | | | | |
| N/C No. | 607 | USD | --- | N/C No. | 608 | USD | --- | N/C No. | 609 | 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 CONTADOR | | | | | |