

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520
 102 AÑO 2009
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
 104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE -
 101 RUC 17018700850001 200 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL C.I.D.I.R. C.A. 203 EXPEDIENTE 94288

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				015	

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
CAJA, BANCOS	311	+	532,47	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	-	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	EXPORTACIONES NETAS	603	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	313	+	257,81	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	-
	DEL EXTERIOR	314	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	14,02
	DEL EXTERIOR	316	+	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	317	+	157,16	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	-
	DEL EXTERIOR	318	+	-	DE RECURSOS PUBLICOS	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	609	+	13.011,70
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	+	-	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	+	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-	COSTOS Y GASTOS				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	-	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	-	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	2.230,47	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	8.261,4	
ACTIVO FIJO				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	-	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	2.450,00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	-	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	2.450,00	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	317,12	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	243,00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	617,11	
TERRENOS	349	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	147,12	
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-	
TOTAL ACTIVO FIJOS	349	=	2.187,00	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	-	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	1022,18	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-	COMBUSTIBLES	729	+	8.114	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	-	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	133,12	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	-	TRANSPORTE	735	+	160,00	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	-	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	-	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	-	PARA DESAHUCIO	739	+	-	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA CUENTAS INCOBRABLES	743	+	-	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	-	OTRAS PROVISIONES	744	+	-	
OTRAS	382	+	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	+	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	383	+	DEL EXTERIOR	747	+	-	
	DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	749	+	-	
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	751	+	-	
	DEL EXTERIOR	386	+	COMISIONES LOCAL	753	+	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	755	+	-	
	DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	757	+	-	
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	759	+	217,12	
	DEL EXTERIOR	390	+	NO RELACIONADOS LOCAL	761	+	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	-	DEL EXTERIOR	763	+	-	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	RELACIONADAS	765	+	-	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	-	NO RELACIONADAS	767	+	-	
TOTAL DEL ACTIVO	339+349+379+397	=	4.417,47	OTRAS PÉRDIDAS	769	+	-	
PASIVO				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				
PASIVO CORRIENTE				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS LOCALES	411	+	2.221,17	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	-
	DEL EXTERIOR	412	+	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
	DEL EXTERIOR	414	+	-	RELACIONADAS	785	+	-

05 MAR 2010
 TENDADOR

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	61.54
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	243.00
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
		NO RELACIONADOS	419	+	164.68	NO ACCELERADA	785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTE		LOCALES	420	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
		DEL EXTERIOR	421	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
		NO RELACIONADOS	422	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	242.72
		DEL EXTERIOR	423	+		PAGOS POR OTROS BIENES	793	+		794	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL COSTOS	797	=	8064.4			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			425	+	127.40	TOTAL GASTOS	798	=	9.332.16			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			426	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	=	17.401.40			
CRÉDITO A MUTUO			427	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			428	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794					
PROVISIONES			429	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795					
TOTAL PASIVO CORRIENTE			430	+	2818.24	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796					
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+		CONTRIBUCIÓN TRIBUTARIA						
		NO RELACIONADOS	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	=	1.316.40			
		LOCALES	443	+		PERÍODO DEL EJERCICIO	802	+				
		DEL EXTERIOR	444	+		(+) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(+)	127.40			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	812	(-)				
		DEL EXTERIOR	446	+		campo 608	813	(-)				
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	814	(-)				
		DEL EXTERIOR	448	+		campo 609+610+611+612	815	(-)				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	816	+				
		NO RELACIONADOS	450	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	817	+				
		LOCALES	451	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	818	+				
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: [(B12x15%)+[(B13-816)x15%]]	819	(-)				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		LOCALES	453	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	820	+				
		DEL EXTERIOR	454	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	821	(-)				
CRÉDITO A MUTUO		LOCALES	455	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	822	(-)				
		DEL EXTERIOR	456	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	823	(-)				
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		LOCALES	457	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	824	(-)				
		DEL EXTERIOR	458	+								
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		LOCALES	459	+		UTILIDAD GRAVABLE	829	=	118.60			
		DEL EXTERIOR	460	+		PERDIDA	830	=				
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		LOCALES	461	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	=				
		DEL EXTERIOR	462	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	=				
OTRAS PROVISIONES		LOCALES	463	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849	=	271.60			
		DEL EXTERIOR	464	+		(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		LOCALES	465	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-)	150.21			
		DEL EXTERIOR	466	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)				
PASIVOS DIFERIDOS		LOCALES	467	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)				
		DEL EXTERIOR	468	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)				
OTROS PASIVOS		LOCALES	469	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)				
		DEL EXTERIOR	470	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	=	121.39			
TOTAL DEL PASIVO		LOCALES	471	+	438+468+470+469	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	=				
		DEL EXTERIOR	472	+	2018.24	ANTICIPO PROXIMO AÑO	879	=				
			473	+		PAGO PREVIO (Informativo)	890	=				

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

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899-897	902	=	121.39
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTA		904	+	
TOTAL PAGADO		899	=	121.39
Mediante cheque, Débito Bancario, Efectivo u otras formas de pago		905	USD	
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
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
						916	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: _____

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: _____ 199 RUC No.: _____

