

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

302	AÑO	2	0	0	6
-----	-----	---	---	---	---

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201	RUC	1791890302001	202	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	COMERCIALIZADORA LTDA	203	EXPEDIENTE	94782
-----	-----	---------------	-----	-----------------------------	-----------------------	-----	------------	-------

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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA BANCOS			311	+	100.00
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	
		DEL EXTERIOR	314	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	
		DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	
		DEL EXTERIOR	318	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	
		DEL EXTERIOR	320	+	

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	

MERCADERIAS EN TRANSITO	329	+	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	

ACTIVO FIJO			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	
TERRENOS	349	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	359	=	

ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	

ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		361	+	
	OTRAS		362	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES		363	+	
		DEL EXTERIOR	364	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	365	+	
		DEL EXTERIOR	366	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS LOCALES		367	+	
		DEL EXTERIOR	368	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	369	+	
		DEL EXTERIOR	390	+	
(c) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			397	=	
TOTAL DEL ACTIVO			339+369+379+397	399	=

PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	
		DEL EXTERIOR	412	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	
		DEL EXTERIOR	414	+	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		601	+	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602	+	
EXPORTACIONES NETAS		603	+	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		605	+	
OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	+	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PUBLICOS	609	+	
	DE OTRAS LOCALES	610	+	
	DEL EXTERIOR	611	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	
TOTAL INGRESOS		601 AL 612	=	

TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL TOTAL 612	699	=	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		691		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692		

COSTOS Y GASTOS

		COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		701	+		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		702	+		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		703	+		704 +
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		705	(-)		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		706	+		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		707	+		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		708	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		709	(-)		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		710	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		711	(-)		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		712	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		713	(-)		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		715	+		716 +
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		717	+		718 +
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		719	+		720 +
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		721	+		722 +
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		723	+		724 +
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		725	+		726 +
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		727	+		728 +
COMBUSTIBLES		729	+		730 +
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		731	+		732 +
SUMINISTROS Y MATERIALES		733	+		734 +
TRANSPORTE		735	+		736 +
PROVISIONES		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	738 +
		PARA DESAHUCIO	739	+	740 +
		PARA CUENTAS INCOBRABLES			742 +
		OTRAS PROVISIONES	743	+	744 +
ARRENDAMIENTO MERCANTIL		LOCAL	745	+	746 +
		DEL EXTERIOR	747	+	748 +
		LOCAL	749	+	750 +
COMISIONES		DEL EXTERIOR	751	+	752 +
		LOCAL	753	+	754 +
INTERESES BANCARIOS		DEL EXTERIOR	755	+	756 +
		LOCAL	757	+	758 +
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	759	+	760 +
		LOCAL	761	+	762 +
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	763	+	764 +
		RELACIONADAS	765	+	766 +
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		NO RELACIONADAS	767	+	768 +

OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+	
GASTOS DE GESTIÓN				775	+	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+	

SRI FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No.	0055976	
RESOLUCIÓN N° MAC-DGER2008-1520						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALS	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+
	DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	782	+
	LOCALS	419	+	NO ACCELERADA	783	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	420	+	AMORTIZACIONES	785	+
	DEL EXTERIOR	421	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+
	LOCALS	422	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+
	DEL EXTERIOR	423	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL COSTOS	797	=
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		425	+	TOTAL GASTOS	798	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		426	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799
CREDITO A MUTUO		427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	
PROVISIONES		429	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		430	=			
PASIVO LARGO PLAZO						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	441	+	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
	DEL EXTERIOR	442	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801
	LOCALS	443	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802
	DEL EXTERIOR	444	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(-)
	LOCALS	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALS	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814
	DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816
	DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x15%)+(813-815x15%))	817
	LOCALS	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818
	DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820
CREDITO A MUTUO		454	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+	UTILIDAD GRAVABLE	829	=
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	PÉRDIDA	839	=
OTRAS PROVISIONES		458	+	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	=	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849	=
OTROS PASIVOS		489	+	(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	499	=	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-)
PATRIMONIO NETO				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)
CAPITAL SUSCITO Y/O ASIGNADO	501	+	1.000.000	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)
RESERVA LEGAL	507	+		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	869
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)		PAGO PREVIO (Informativo)	899	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)				
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=	1.000.000			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	=			
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)						
IMPUESTO	897	USD		INTERES	898	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		999	=			
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
909	USD	911	USD	913	USD	915
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLO SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)						
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR		
NOMBRE: GERRARD VILLALBA				NOMBRE: GASTON VILLALBA		
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte 1700774450				199 RUC No. 170077443916001		