

HORACIO REGALADO BRIONES S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

1. INFORMACIÓN GENERAL

Horacio Regalado Briones S.A., se constituyó como una sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 24 de febrero de 1999, otorgada ante la Notaría Pública de Guayaquil, Señora Ab. Gladys Andrade Pachay, siendo inscrita en el Registro Mercantil en la misma ciudad el 18 de Junio de 1999.

Su actividad principal es la venta al por mayor de libros, revistas, periódicos, útiles de escritorio y papelería en general.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con las NIIF (IFRS por sus siglas en Inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en Inglés), las cuales incluyen las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y los pronunciamientos del Comité de Interpretaciones (CINIIF y SIC por sus siglas en Inglés). Las NIIF fueron adoptados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICL004 de agosto 21 del 2006, ratificada con Resolución ADM - 08199 publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 de julio 10 del 2008.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

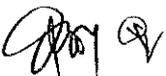
En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Las estimaciones y los supuestos utilizados son revisados en forma continua por la Administración considerando la información disponible sobre los hechos analizados.

La revisión de las estimaciones contables, se reconocen en el período en el cual se revisa la estimación, y/o prospectivamente, si la revisión afecta tanto los períodos actuales como futuros.

4. POLÍTICAS CONTABLES

Moneda funcional.- Los estados financieros adjuntos de la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000.

Activos y pasivos financieros.- Los activos financieros están registrados inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente atribuibles a la compra o emisión, los cuales son contabilizados en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. La baja de un activo financiero, es reconocida cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, la baja es reconocida cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle de los activos y pasivos financieros es el siguiente:



Cuentas por cobrar.- Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la venta del producto y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos.

Cuentas por pagar.- Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materiales (bienes) y de la recepción de servicios (prestación de servicios), que son utilizados para el proceso productivo.

Provisión para cuentas incobrables.- Es reconocida con cargo a resultados del año y tiene como objetivo cubrir posibles pérdidas que puedan llegar a producirse en la recuperación de las cuentas por cobrar a clientes. Esta provisión es realizada con base a una evaluación de las cuentas por cobrar a clientes.

Existencias.- Están registrados al costo de adquisición que no excede el valor neto de realización. El costo es determinado mediante el método promedio. Los inventarios en mal estado son registrados en resultados en el período que ocurre la baja o pérdida. Las importaciones en tránsito son registradas al costo según factura más los gastos de nacionalización incurridos.

Activos por impuestos corrientes.- Representa principalmente crédito tributario por retenciones en la fuente de impuesto a la renta y anticipo de impuesto a la renta, que de acuerdo con las normas tributarias vigentes son susceptibles de reclamo o compensación directa con el impuesto a la renta del año.

Propiedades, muebles y equipos, neto.- Están registrados al costo de adquisición. Las mejoras de importancia en las instalaciones son capitalizadas. Las propiedades, muebles y equipos son depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos. Las tasas de depreciación anual de las propiedades, muebles y equipos son las siguientes:

Edificios 5%
Muebles y enseres 10%
Maquinarias y equipos de oficina 10%
Instalaciones 10%
Vehículos 20%
Equipos de computación 33.33%

Otras obligaciones corrientes.- Representan principalmente impuestos a cancelar a la administración tributaria, los cuales son liquidados en forma mensual según las disposiciones establecidas por el SRI, en adición incluyen beneficios sociales que son reconocidos mediante el método del devengado y están originados por obligaciones producto de eventos pasados y lo establecido por la legislación laboral, normativas del seguro social o acuerdos contractuales.

Reserva legal.- La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

✓

Reserva facultativa.- La Ley de Compañías permite constituir reservas especiales o de libre disposición, mediante la apropiación parcial de la utilidad neta anual, en los porcentajes y para los objetivos establecidos por el Estatuto Social o la Junta General de Accionistas.

Reconocimiento de ingresos y gastos.- La Compañía reconoce ingresos por venta de útiles escolares y suministros de oficina, cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos. Los gastos son reconocidos en la medida que son devengados, independientemente del momento en que son pagados.

Participación de trabajadores en las utilidades.- De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo, las sociedades pagarán a sus trabajadores el 15% de la utilidad operacional. Este beneficio social es reconocido con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

Provisión para impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades nacionales pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 23% año 2012 y 24% año 2011 de impuesto a la renta, o una tarifa del 13% año 2012 y 14% año 2011 de impuesto a la renta en el caso de reinversión de utilidades. Con la puesta en marcha del Código Orgánico de la Producción Comercio e Inversiones publicado en el Registro Oficial No. 351 de diciembre 29 del 2010, fue establecida por medio de las Disposiciones Transitorias, la reducción de la tarifa del impuesto a la renta que aplicará en forma progresiva a partir de los ejercicios fiscales terminados al 2011, 2012 y 2013 en 24%, 23% y 22%, respectivamente.

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, las cifras están conformadas como sigue:

5. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Constituye recursos en efectivo por US\$ 118.

6. **ACTIVOS FINANCIEROS**

Está conformado por cuenta por cobrar a cliente relacionado, US\$ 238.

7. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Corresponde a retenciones en la fuente de impuesto a la renta por US\$ 632.

Retención en la fuente de impuesto a la renta.- De conformidad con la normativa tributaria vigente, las retenciones pueden compensarse en un plazo máximo de tres años con obligaciones presentes y futuras de impuesto a la renta, previa notificación al Director General del Servicio de Rentas Internas - SRI.

8. **PASIVOS FINANCIEROS**

Corresponde a Préstamo por pagar a accionista por US\$ 5.747.

9. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social está representado por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1 cada una, pertenecientes a:

Landazuri Sampedro Agustina Celeste	48%
Regalado Briones Luis Horacio	52%
Total	<u>100%</u>

10. PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES

Representa pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por US\$ 16.338.

11. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La emisión de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2012, han sido aprobados por la Junta General de accionistas


SRA. CELESTE LANDAZURI SAMPEDRO
REPRESENTANTE LEGAL
CI:0910610328


CPA. LORENA RUSSO VERA
CONTADOR
REG.32.178

Formulario	DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN		
101	DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y		No. FORMULARIO
Resolución No.	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		65893764
NAC-DGERCGC12-00829			
<hr/>			
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA	031	0
AÑO 102	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	104	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO	EXPEDIENTE	203	
RUC 201	202	HORACIO REGALADO BRIONES S.A.	

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL CON AFECTACIÓN A CUENTAS DE ACTIVO, PASIVO, INGRESO Y EGRESO (INFORMATIVO)

Con partes relacionadas locales	Con partes relacionadas en paraísos fiscales	Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior
Operaciones de activo 003 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de activo 007 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de activo 011 <input type="text" value="0"/>
Operaciones de pasivo 004 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de pasivo 008 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de pasivo 012 <input type="text" value="0"/>
Operaciones de ingreso 005 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de ingreso 009 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de ingreso 013 <input type="text" value="0"/>
Operaciones de egreso 006 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de egreso 010 <input type="text" value="0"/>	Operaciones de egreso 014 <input type="text" value="0"/>
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS		015 <input type="text" value="0"/>

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO	INGRESOS
ACTIVO CORRIENTE	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA 601 <input type="text" value="0"/>
Efectivo (Caja), bancos 311 <input type="text" value="118.32"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% o exentas de IVA 602 <input type="text" value="0"/>
Inversiones corrientes 312 <input type="text" value="0"/>	Exportaciones netas 603 <input type="text" value="0"/>
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente	Otros ingresos provenientes del exterior 604 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales 313 <input type="text" value="238.12"/>	Rendimientos financieros 605 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior 314 <input type="text" value="0"/>	Otras rentas gravadas 606 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales 315 <input type="text" value="0"/>	Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo 607 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior 316 <input type="text" value="0"/>	Dividendos 608 <input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente	Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones
Relacionados / Locales 317 <input type="text" value="0"/>	De recursos públicos 609 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior 318 <input type="text" value="0"/>	De otras locales 610 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales 319 <input type="text" value="0"/>	Del exterior 611 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior 320 <input type="text" value="0"/>	Otras rentas exentas 612 <input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables 321 <input type="text" value="0"/>	TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612) 699 <input type="text" value="0"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) 322 <input type="text" value="0"/>	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) 323 <input type="text" value="0"/>	Ventas netas de propiedades, planta y equipo (Informativo) 691 <input type="text" value="0"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) 324 <input type="text" value="632.67"/>	Ingresos por reembolso como intermediario (Informativo) 692 <input type="text" value="0"/>
Inventario de materia prima 325 <input type="text" value="0"/>	
Inventario de productos en proceso 326 <input type="text" value="0"/>	
Inventario de suministros y materiales 327 <input type="text" value="0"/>	COSTOS Y GASTOS
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén 328 <input type="text" value="0"/>	COSTO
Mercaderías en tránsito 329 <input type="text" value="0"/>	GASTO
	Inventario inicial de bienes no producidos por

Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330	0	el sujeto pasivo	700	0
Activos pagados por anticipado	331	0	Compras netas locales de bienes no producidos por		
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización	332	0	el sujeto pasivo	701	0
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	333	0	Importaciones de bienes no producidos por		
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	334	0	el sujeto pasivo	702	0
			(-) Inventario final de bienes no producidos por	703	0
Otros activos corrientes	335	0	el sujeto pasivo	704	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	989.11	Inventario inicial de materia prima	706	0
ACTIVO NO CORRIENTE			Compras netas locales de materia prima	706	0
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			Importaciones de materia prima	707	0
Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	(-) Inventario final de materia prima	708	0
Naves, aeronaves, barcas y similares	342	0	Inventario inicial de productos en proceso	709	0
Muebles y enseres	343	0	(-) Inventario final de productos en proceso	710	0
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	0	Inventario inicial de productos terminados	711	0
Equipo de computación y software	345	0	(-) Inventario final de productos terminados	712	0
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	0	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que		
Propiedades de inversión	347	0	constituyen materia gravada del IESS	713	0
Activos biológicos	348	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones		
Otras propiedades, planta y equipo	349	0	que no constituyen materia gravada del IESS	715	0
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	350	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	717	0
			Honorarios profesionales y dietas	719	0
Terrenos	351	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	721	0
Obras en proceso	352	0	Arrendamiento de inmuebles	723	0
Activos de exploración y explotación	353	0	Mantenimiento y reparaciones	726	0
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	354	0	Combustibles	727	0
			Promoción y publicidad	729	0
(-) Provisión por deterioro del valor de propiedades, planta y equipo	355	0	Suministros y materiales	731	0
			Transporte	733	0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	369	0	Provisiones		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Para jubilación patronal	736	0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	Para desahucio	737	0
Gastos de organización y constitución	373	0	Para cuentas incobrables	739	0
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	Por valor neto de realización de inventarios	740	0
Otros activos diferidos	376	0	Por deterioro del valor de los activos	742	0
(-) Amortización acumulada	377	0	Otras provisiones	744	0
(-) Provisión por deterioro del valor del activo diferido (Intangible)	378	0	Arrendamiento mercantil / Local	746	0
			Arrendamiento mercantil / Del exterior	748	0
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0	Comisiones / Local	750	0
ACTIVO LARGO PLAZO			Comisiones / Del exterior	752	0
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Intereses bancarios		
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Local	754	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Del exterior	756	0
Relacionados / Locales	383	0	Intereses pagados a terceros		
Relacionados / Del exterior	384	0	Relacionados / Local	758	0
No relacionados / Locales	385	0	Relacionados / Del exterior	760	0

No relacionados / Del exterior	386	<input type="text" value="0"/>	No relacionados / Local	762	<input type="text" value="0"/>	763	<input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			No relacionados / Del exterior	764	<input type="text" value="0"/>	765	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	387	<input type="text" value="0"/>	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	766	<input type="text" value="0"/>	767	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	388	<input type="text" value="0"/>	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	768	<input type="text" value="0"/>	769	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	389	<input type="text" value="0"/>	Otras pérdidas	770	<input type="text" value="0"/>	771	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	390	<input type="text" value="0"/>	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	772	<input type="text" value="0"/>	773	<input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables	391	<input type="text" value="0"/>	Gastos indirectos asignados desde el exterior				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo largo plazo	392	<input type="text" value="0"/>	por partes relacionadas	774	<input type="text" value="0"/>	775	<input type="text" value="0"/>
Otros activos largo plazo	393	<input type="text" value="0"/>	Gastos de gestión			776	<input type="text" value="0"/>
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	<input type="text" value="0"/>	Impuestos, contribuciones y otros			777	<input type="text" value="0"/>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE (369 + 379 + 397)	398	<input type="text" value="0"/>	Gastos de viaje	778	<input type="text" value="0"/>	779	<input type="text" value="0"/>
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 398)	399	<input type="text" value="989,11"/>	IVA que se carga al costo o gasto	780	<input type="text" value="0"/>	781	<input type="text" value="0"/>
Activo por reinversión de utilidades (informativo)	396	<input type="text" value="0"/>	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)				
			Acelerada	782	<input type="text" value="0"/>	783	<input type="text" value="0"/>
PASIVO			No acelerada	784	<input type="text" value="0"/>	785	<input type="text" value="0"/>
PASIVO CORRIENTE			Depreciación de activos biológicos	786	<input type="text" value="0"/>		
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Depreciación de propiedades de inversión			787	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	411	<input type="text" value="0"/>	Amortización de activos de exploración y explotación	788	<input type="text" value="0"/>		
Relacionados / Del exterior	412	<input type="text" value="0"/>	Otras amortizaciones	789	<input type="text" value="0"/>	790	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	413	<input type="text" value="0"/>	Servicios públicos	791	<input type="text" value="0"/>	792	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	414	<input type="text" value="0"/>	Pagos por otros servicios	793	<input type="text" value="0"/>	794	<input type="text" value="0"/>
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Pagos por otros bienes	795	<input type="text" value="0"/>	796	<input type="text" value="0"/>
Locales	415	<input type="text" value="0"/>	TOTAL COSTOS	797	<input type="text" value="0"/>		
Del exterior	416	<input type="text" value="0"/>	TOTAL GASTOS			798	<input type="text" value="0"/>
Préstamos de accionistas / Locales	417	<input type="text" value="5,747.31"/>	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797 + 798)		799	<input type="text" value="0"/>
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	<input type="text" value="0"/>					
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Baja de inventario (informativo)			094	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	419	<input type="text" value="0"/>	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			095	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	420	<input type="text" value="0"/>	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			096	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	421	<input type="text" value="0"/>					
No relacionados / Del exterior	422	<input type="text" value="0"/>					
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	<input type="text" value="0"/>	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	<input type="text" value="0"/>	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801	<input type="text" value="0"/>		
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	<input type="text" value="0"/>	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802	<input type="text" value="0"/>		
Crédito a mutuo	426	<input type="text" value="0"/>	Cálculo de base participación a trabajadores				
Obligaciones emitidas corto plazo	427	<input type="text" value="0"/>	(+) Ajuste por precios de transferencia			097	<input type="text" value="0"/>
Provisiones	428	<input type="text" value="0"/>	Base de cálculo de participación a trabajadores			098	<input type="text" value="0"/>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	<input type="text" value="5,747.31"/>	(-) Participación a trabajadores			803	<input type="text" value="0"/>
PASIVO NO CORRIENTE			(-) Dividendos percibidos exentos (Campo 808)			804	<input type="text" value="0"/>
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			(-) Otras rentas exentas			805	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	441	<input type="text" value="0"/>	(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI			806	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	442	<input type="text" value="0"/>	(+) Gastos no deducibles locales			807	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	443	<input type="text" value="0"/>	(+) Gastos no deducibles del exterior			808	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	444	<input type="text" value="0"/>	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			809	<input type="text" value="0"/>
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos				
			Fórmula: { (804 x 15%) + [(805 + 806 - 809) x 15%] }			810	<input type="text" value="0"/>

Locales	445	<input type="text" value="0"/>	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	<input type="text" value="0"/>		
Del exterior	446	<input type="text" value="0"/>	(-) Deduciones por leyes especiales	812	<input type="text" value="0"/>		
Préstamos de accionistas / Locales	447	<input type="text" value="0"/>	(-) Deduciones especiales derivadas del COPCI	813	<input type="text" value="0"/>		
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	<input type="text" value="0"/>	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	<input type="text" value="0"/>		
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) Dedución por incremento neto de empleados	815	<input type="text" value="0"/>		
Relacionados / Locales	449	<input type="text" value="0"/>	(-) Dedución por pago a trabajadores con discapacidad	816	<input type="text" value="0"/>		
Relacionados / Del exterior	450	<input type="text" value="0"/>	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta único	817	<input type="text" value="0"/>		
No relacionados / Locales	451	<input type="text" value="0"/>	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos				
No relacionados / Del exterior	452	<input type="text" value="0"/>	sujetos a impuesto a la Renta único	818	<input type="text" value="0"/>		
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	<input type="text" value="0"/>	UTILIDAD GRAVABLE	819	<input type="text" value="0"/>		
Crédito a mutuo	454	<input type="text" value="0"/>	PÉRDIDA	829	<input type="text" value="0"/>		
Obligaciones emitidas largo plazo	455	<input type="text" value="0"/>	Utilidad a reinvertir y capitalizar	831	<input type="text" value="0"/>		
Provisiones para jubilación patronal	456	<input type="text" value="0"/>	Saldo utilidad gravable	(819 - 831)	832	<input type="text" value="0"/>	
Provisiones para desahucio	457	<input type="text" value="0"/>	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				
Otras provisiones	458	<input type="text" value="0"/>	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	839	<input type="text" value="0"/>		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	469	<input type="text" value="0"/>	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	841	<input type="text" value="0"/>		
Pasivos diferidos	479	<input type="text" value="0"/>	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	<input type="text" value="0"/>		
Otros pasivos	489	<input type="text" value="0"/>	(=) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843	<input type="text" value="0"/>		
TOTAL DEL PASIVO	(439 + 469 + 479 + 489)	499	<input type="text" value="5,747.31"/>	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	845	<input type="text" value="0"/>	
			(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	846	<input type="text" value="0"/>		
PATRIMONIO NETO			(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	<input type="text" value="0"/>		
Capital suscrito y/o asignado	501	<input type="text" value="800"/>	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Créd. Trib.	848	<input type="text" value="0"/>		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	<input type="text" value="0"/>	(-) Anticipo de impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	<input type="text" value="0"/>		
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	<input type="text" value="0"/>	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	<input type="text" value="0"/>		
Reserva legal	507	<input type="text" value="5,203.21"/>	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	<input type="text" value="0"/>		
Otras reservas	509	<input type="text" value="5,576.48"/>	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	(Sumatoria mayor a 0)	855	<input type="text" value="0"/>	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	<input type="text" value="0"/>	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	(Sumatoria menor a 0)	856	<input type="text" value="0"/>	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	<input type="text" value="16,337.89"/>	(+) Impuesto a la Renta único	857	<input type="text" value="0"/>		
Utilidad del ejercicio	517	<input type="text" value="0"/>	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858	<input type="text" value="0"/>		
(-) Pérdida del ejercicio	519	<input type="text" value="0"/>	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="0"/>		
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	<input type="text" value="0"/>	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(871 + 872 + 873)	869	<input type="text" value="0"/>	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(499 + 598)	599	<input type="text" value="989.11"/>	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	(871 + 872 + 873)	879	<input type="text" value="1.43"/>
			Primera cuota	871	<input type="text" value="0.72"/>		
			Anticipo a pagar Segunda cuota	872	<input type="text" value="0.72"/>		
			Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	<input type="text" value="0"/>		
Pago previo (informativo)				890	<input type="text" value="0"/>		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	<input type="text" value="0"/>	Impuesto	898	<input type="text" value="0"/>	Multa	899	<input type="text" value="0"/>
---------	-----	--------------------------------	----------	-----	--------------------------------	-------	-----	--------------------------------

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	(859 - 898)	902	<input type="text" value="0"/>
Interés por mora		903	<input type="text" value="0"/>
Multa		904	<input type="text" value="0"/>

TOTAL PAGADO	999	<input type="text" value="0"/>
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	905	<input type="text" value="0"/>
Mediante Compensaciones	906	<input type="text" value="0"/>
Mediante Notas de Crédito	907	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE	
N/C No.	Valor USD	N/C No.	Valor USD	N/C No.	Valor USD
908	<input type="text" value="0"/>	910	<input type="text" value="0"/>	912	<input type="text" value="0"/>
909	<input type="text" value="0"/>	911	<input type="text" value="0"/>	913	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE NOTAS DE		CRÉDITO DESMATERIALIZADAS	
Resolución No.	Valor USD	Resolución No.	Valor USD
916	<input type="text" value="0"/>	918	<input type="text" value="0"/>
917	<input type="text" value="0"/>	919	<input type="text" value="0"/>

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.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL	198	<input type="text" value="0910610328"/>	RUC CONTADOR	199	<input type="text" value="0918180449001"/>
----------------------------	-----	---	--------------	-----	--

FORMA DE PAGO	921	<input type="text" value=""/>
BANCO	922	<input type="text" value="SERVICIO DE RENTAS INTERNAS"/>

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870747721043
Fecha Recaudacion: 25/04/2013

Cía. Importadora Reglado S.A.
Lofena Russo Vera
CPA. Lofena Russo Vera
CONTADORA
Reg. Nac. 32.178

