SRI servicio de rentas internas

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO: 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC: 0992143215001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: LA CASA DEL PARAÑISO S.A

203 EXPEDIENTE: 102305

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	+	512,72
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	313	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	314	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	315	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	316	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	317	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	318	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	319	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	320	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	2.624,26
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	747,83
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+	—
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327	+	—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328	+	46.827,21
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329	+	—
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330	+	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331	+	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	332	+	—
ACTIVO FIJO	339	+	50.714,02
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	341	+	—
MUEBLES Y ENSERES	342	+	—
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	343	+	—
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	344	+	—
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	345	+	—
OTROS ACTIVOS FIJOS	346	+	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	+	—
TERRENOS	349	(-)	—
OBRAS EN PROCESO	348	+	—
TOTAL ACTIVO FIJO	350	+	—
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)	359	=	—
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	+	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	372	+	100,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	373	+	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	374	+	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	375	(-)	55,00
ACTIVO LARGO PLAZO	379	+	45,00
INVERSIONES LARGO PLAZO – ACCIONES Y PARTICIPACIONES			
INVERSIONES LARGO PLAZO – OTRAS	381	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – RELACIONADOS – LOCALES	382	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	383	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – LOCALES	384	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	385	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – RELACIONADOS – LOCALES	386	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	387	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – LOCALES	388	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	389	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	390	(-)	—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	391	+	—
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	—
TOTAL DEL ACTIVO 339+359+379+392	397	=	—
	399	=	50.759,02

PASIVO

PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS PROVEEDORES CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	411	+	4.734,57
CUENTAS Y DOCUMENTOS PROVEEDORES CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	412	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS PROVEEDORES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	413	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS PROVEEDORES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	414	+	—

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	90.833,28
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 PÚBLICOS	609	+	—
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES – DE OTRAS LOCALES	610	+	—
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES – DEL EXTERIOR	611	+	—
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	—
TOTAL INGRESOS SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	90.833,28
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 +	39.897,22			
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	92.185,18			
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	—		704 +	—
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)	46.827,21			
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 +	458,22
TRANSPORTE	735 +	—		736 +	—
PROVISIONES – PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +	—		738 +	—
PROVISIONES – PARA DESAHUCIO	739 +	—		740 +	—
PROVISIONES – PARA CUENTAS INCOBRABLES				742 +	—
PROVISIONES – OTRAS PROVISIONES				744 +	—
ARRENDAMIENTO MERCANTIL – LOCAL	746 +	—		746 +	—
ARRENDAMIENTO MERCANTIL – DEL EXTERIOR	747 +	—		748 +	—
COMISIONES – LOCAL	749 +	—		750 +	—
COMISIONES – DEL EXTERIOR	751 +	—		752 +	—
INTERESES BANCARIOS – LOCAL	753 +	—		754 +	—
INTERESES BANCARIOS – DEL EXTERIOR	755 +	—		756 +	—
INTERESES TASADOS A TERCEROS – RELACIONADOS – LOCAL	757 +	—		758 +	—
INTERESES TASADOS A TERCEROS – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	759 +	—		760 +	—
INTERESES TASADOS A TERCEROS – NO RELACIONADOS – LOCAL	761 +	—		762 +	—
INTERESES TASADOS A TERCEROS – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	763 +	—		764 +	—
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS – 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 ASOCIADOS CÓDIGO EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +	—		774 +	—
GASTOS DE GESTIÓN				775 +	—
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776 +	65,83

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS – SECRETARÍA GENERAL – 17 MAR 2009 – GUAYAQUIL

COPIA 3: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASSI S.A. TELF.: 2013 939 R.U.C.: 1790716107001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2008-0799 A 01-12-08

SRI Servicio de Rentas Internas

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	—	GASTOS DE VENTA			777	+	—	778	+	—
		DEL EXTERIOR	416	+	—	VALOR DE CARTERA AL COSTO O GASTO			779	+	—	780	+	—
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	—	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA		781	+	—	782	+	—
		DEL EXTERIOR	418	+	—		NO ACELERADA		783	+	—	784	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	—	AMORTIZACIONES			785	+	—	786	+	15,00
		DEL EXTERIOR	420	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS			787	+	—	788	+	1,250,45
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	—	PAGOS POR OTROS SERVICIOS			789	+	—	790	+	2,400,00
		DEL EXTERIOR	422	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES			791	+	—	792	+	—
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	168,68	**TOTAL COSTOS**			797	=	85,205,19			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	119,07	**TOTAL GASTOS**						798	=	4,789,30
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (IR BRANCH)			425	+	—	**TOTAL COSTOS Y GASTOS**					(797+798)	799	=	90,044,47
CRÉDITO A MUTUO			426	+	—									
OBLIGACIONES ENTIDAD CORTO PLAZO			427	+	29,88	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						794		—
PROVEEDORES			428	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						795		—
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=	427,02,20	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						796		—
PASIVO LARGO PLAZO														
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	—	**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**								
		DEL EXTERIOR	442	+	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO			699-799>0			801	=	793,74
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	—	**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**			699-799<0			802	=	—
		DEL EXTERIOR	444	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						811	(-)	119,07
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					campo 808	812	(-)	—
		DEL EXTERIOR	446	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			campo 809+810+811+812			813	(-)	—
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						814	(+)	—
		DEL EXTERIOR	448	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						815	(+)	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						816	(+)	—
		DEL EXTERIOR	450	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS 15%*campo 809+810+811+812						817	(+)	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						818	(-)	—
		DEL EXTERIOR	452	+	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						819	(-)	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (IR BRANCH)			453	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						820	+	—
CRÉDITO A MUTUO			454	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						821	(-)	—
OBLIGACIONES ENTIDAD LARGO PLAZO			455	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						822	(-)	—
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	—									
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	—	**UTILIDAD GRAVABLE**						823	=	674,72
OTRAS PROVISIONES			458	+	—	**PÉRDIDA**						839	=	—
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	=	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						841		—
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE						842		674,72
OTROS PASIVOS			489	+	—	**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**						848	=	168,68
TOTAL DEL PASIVO		**430+goo+479+489**	499	=	427,02,20	(-) ANTICIPO PAGADO						851	(-)	269,45
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						852	(-)	480,58
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						853	(-)	—
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			502	(-)	—	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						854	(-)	—
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+	204,51	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						855	(-)	24,66
RESERVA LEGAL			507	+	—	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES						856	(-)	—
OTRAS RESERVAS			509	+	—	**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**			848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	=	—
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	1,546,27									
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	—	**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE**			848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			868	=	605,81
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	806,04									
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	—	**ANTICIPO PROXIMO AÑO**						870	=	272,00
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=	2,056,82									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**499+598**	599	=	50,759,02	PAGO PREVIO (informativo)						892		—

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD —	INTERES	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		999	= —
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		901	USD —
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD —
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD —

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

909	NC No. —	910	NC No. —	912	NC No. —	914	NC No. —	916	Reset No. —	918	Reset No. —
909	USD —	911	USD —	913	USD —	915	USD —	917	USD —	919	USD —

DETALLE DE COMPENSACIONES

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO CUAL ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Sonya Guillen Cedeño

NOMBRE: Jorge Ramirez

196 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 0908165280

199 RUC No.: 0907321543001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — REGISTROS DE ENTRADA — 17 MAR 2009 — GUAYAQUIL

COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2913 939 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06