

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

62759349

NAC-DGERCGC12-00829

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102

2012

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

0992202793001

202

CERAMICAS Y MATERIALES LA ECONOMIA PENINSULAR S.A. CERMAPENSA

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		Operaciones de activo	007		Operaciones de activo	011	
Operaciones de pasivo	004		Operaciones de pasivo	008		Operaciones de pasivo	012	
Operaciones de ingreso	005		Operaciones de ingreso	009		Operaciones de ingreso	013	
Operaciones de egreso	006		Operaciones de egreso	010		Operaciones de egreso	014	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS							015	

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo (Caja), bancos	311	18,801.6	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601	1,220,009.87
Inversiones corrientes	312		Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% o exentas de IVA	602	
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente			Exportaciones netas	603	
Relacionados / Locales	313	35,128.1	Otros ingresos provenientes del exterior	604	
Relacionados / Del exterior	314		Rendimientos financieros	605	
No relacionados / Locales	315		Otras rentas gravadas	606	
No relacionados / Del exterior	316		Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	607	
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente			Dividendos	608	
Relacionados / Locales	317		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones		
Relacionados / Del exterior	318		De recursos públicos	609	
No relacionados / Locales	319		De otras locales	610	
No relacionados / Del exterior	320		Del exterior	611	
(-) Provisión cuentas incobrables	321		Otras rentas exentas	612	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	322		TOTAL INGRESOS	699	1,220,009.87
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323		(Sumar del 601 al 612)		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324		Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	691	
Inventario de materia prima	325		Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	692	
Inventario de productos en proceso	326				
Inventario de suministros y materiales	327				
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328	71,542.1			

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

Mercaderías en tránsito	329	0	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	89,243.95		
(-) 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			el sujeto pasivo	702	1,017,211.03	703	0
	334	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Otros activos corrientes	335	0	el sujeto pasivo	704	71,542.1		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	125,471.8	Inventario inicial de materia prima	705	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	25,578.98	(-) Inventario final de materia prima	708	0		
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	Inventario inicial de productos en proceso	709	0		
Muebles y enseres	343	10,530	(-) Inventario final de productos en proceso	710	0		
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	4,500	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	194,103.98	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que				
Propiedades de inversión	347	0	constituyen materia gravada del IESS	713	0	714	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	716	64,696.95
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo			Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	717	0	718	13,067.1
	350	30,052.74	Honorarios profesionales y dietas	719	0	720	13,252.09
Terrenos	351	32,500	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	721	0	722	0
Obras en proceso	352	7,950	Arrendamiento de inmuebles	723	0	724	0
Activos de exploración y explotación	353	0	Mantenimiento y reparaciones	725	0	726	5,850
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación			Combustibles	727	0	728	5,124.3
	354	0	Promoción y publicidad	729	0	730	8,780.54
(-) Provisión por deterioro del valor de propiedades, planta y equipo			Suministros y materiales	731	0	732	1,572.26
	355	0	Transporte	733	0	734	2,670.11
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	369	245,110.22	Provisiones				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Para jubilación patronal	735	0	736	0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	Para desahucio	737	0	738	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	741	0
Otros activos diferidos	376	0	Por deterioro del valor de los activos	742	0	743	0
(-) Amortización acumulada	377	0	Otras provisiones	744	0	745	0
(-) Provisión por deterioro del valor del activo diferido (Intangible)			Arrendamiento mercantil / Local	746	0	747	0
	378	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	748	0	749	0
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0	Comisiones / Local	750	0	751	1,210.47
ACTIVO LARGO PLAZO			Comisiones / Del exterior	752	0	753	0
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Intereses bancarios				
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Local	754	0	755	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Del exterior	756	0	757	0
Relacionados / Locales	383	0	Intereses pagados a terceros				
Relacionados / Del exterior	384	0	Relacionados / Local	758	0	759	0
No relacionados / Locales	385	0	Relacionados / Del exterior	760	0	761	0

No relacionados / Del exterior	386		No relacionados / Local	762			
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			No relacionados / Del exterior	764		765	
Relacionados / Locales	387		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	766		767	
Relacionados / Del exterior	388		Pérdida en venta de activos / No relacionadas	768		769	
No relacionados / Locales	389		Otras pérdidas	770		771	
No relacionados / Del exterior	390		Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	772		773	1,844.5
(-) Provisión cuentas incobrables	391		Gastos indirectos asignados desde el exterior				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo			por partes relacionadas	774		775	
largo plazo	392		Gastos de gestión			776	4,170
Otros activos largo plazo	393		Impuestos, contribuciones y otros			777	1,460.34
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397		Gastos de viaje	778		779	2,035.98
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE (369 + 379 + 397)	398	245,110.22	IVA que se carga al costo o gasto	780		781	
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 398)	399	370,582.02	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)				
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	396		Acelerada	782		783	
			No acelerada	784		785	11,480
PASIVO			Depreciación de activos biológicos	786			
PASIVO CORRIENTE			Depreciación de propiedades de inversión			787	
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Amortización de activos de exploración y explotación	788			
Relacionados / Locales	411	39,435.71	Otras amortizaciones	789		790	
Relacionados / Del exterior	412		Servicios públicos	791		792	5,572.51
No relacionados / Locales	413		Pagos por otros servicios	793		794	6,510.11
No relacionados / Del exterior	414		Pagos por otros bienes	795		796	
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			TOTAL COSTOS	797	1,034,912.88		
Locales	415		TOTAL GASTOS			798	149,297.26
Del exterior	416		TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	1,184,210.14
Préstamos de accionistas / Locales	417	32,410.48					
Préstamos de accionistas / Del exterior	418						
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Baja de inventario (informativo)			094	
Relacionados / Locales	419		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			095	
Relacionados / Del exterior	420		Pago por reembolso como intermediario (informativo)			096	
No relacionados / Locales	421						
No relacionados / Del exterior	422						
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	558.55	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801		35,799.73	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	5,369.96	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802			
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425		Cálculo de base participación a trabajadores				
Crédito a mutuo	426		(+) Ajuste por precios de transferencia			097	
Obligaciones emitidas corto plazo	427		Base de cálculo de participación a trabajadores			098	35,799.73
Provisiones	428		(-) Participación a trabajadores			803	5,369.96
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	77,774.7	(-) Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	804			
PASIVO NO CORRIENTE			(-) Otras rentas exentas			805	
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI			806	
Relacionados / Locales	441		(+) Gastos no deducibles locales			807	
Relacionados / Del exterior	442		(+) Gastos no deducibles del exterior			808	
No relacionados / Locales	443		(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			809	
No relacionados / Del exterior	444		(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos				
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			Fórmula: { (804 x 15%) + [(805 + 806 - 809) x 15%] }			810	

Locales	445	108,804.99	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	0
Del exterior	446	0	(-) Deducciones por leyes especiales	812	0
Préstamos de accionistas / Locales	447	150,753.99	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	0
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0
Relacionados / Locales	449	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	0
Relacionados / Del exterior	450	0	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único	817	0
No relacionados / Locales	451	0	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Del exterior	452	0	sujetos a Impuesto a la Renta único	818	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	UTILIDAD GRAVABLE	819	30,429.77
Crédito a mutuo	454	0	PÉRDIDA	829	0
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	Utilidad a reinvertir y capitalizar	831	0
Provisiones para jubilación patronal	456	0	Saldo utilidad gravable	(819 - 831) 832	30,429.77
Provisiones para desahucio	457	0	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Otras provisiones	458	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	839	6,998.85
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	469	259,558.98	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	841	0
Pasivos diferidos	479	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	6,998.85
Otros pasivos	489	0	(=) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843	0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	337,333.68	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	845	0
			(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	846	6,440.3
PATRIMONIO NETO			(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	0
Capital suscrito y/o asignado	501	800	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Créd. Trib.	848	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	0	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	0
Reserva legal	507	2,577.12	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	0
Otras reservas	509	0	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR (Sumatoria mayor a 0)	855	558.55
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	SUBTOTAL SALDO A FAVOR (Sumatoria menor a 0)	856	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	0	(+) Impuesto a la Renta único	857	0
Utilidad del ejercicio	517	29,871.22	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858	0
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	558.55
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	33,248.34	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE (871 + 872 + 873)	869	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 598)	599	370,582.02	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	879	8,797.28
			Primera cuota	871	1,178.49
			Anticipo a pagar Segunda cuota	872	1,178.49
			Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	6,440.3
Pago previo (informativo)				890	0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés	897	0	Impuesto	898	0	Multa	899	0
---------	-----	---	----------	-----	---	-------	-----	---

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

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	(859 - 898)	902	558.55
Interés por mora		903	0
Multa		904	0

TOTAL PAGADO 999 558.55

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905 558.55

Mediante Compensaciones 906 0

Mediante Notas de Crédito 907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE							
				CRÉDITO DESMATERIALIZADAS							
N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		Valor USD	915	0
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0			

DETALLE DE COMPENSACIONES		Resolución No.		916		Resolución No.		918	
		Valor USD	917	0		Valor USD	919	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 0924924640 RUC CONTADOR 199 0906473392001

FORMA DE PAGO	921	
BANCO	922	RED BANCARIA

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870716454029
Fecha Recaudacion: 22/02/2013

