FORMULARIO 103

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

RESOLUCIÓN No. NAC-dger2008-1520

No. 50 0310563

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO 2005

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

102 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0992315296001 | 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL PINOSA S.A. | 203 EXPEDIENTE 112852

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	611	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	615	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	612	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	616	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (611+612+615+616)	618	=					

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	
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)			322	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			323	+	
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	+	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			329	+	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			330	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			331	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			332	+	800.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			338	=	800.00
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			365	=	
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		381	+	
	OTRAS		382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	
		DEL EXTERIOR	384	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	
		DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	
		DEL EXTERIOR	388	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	
		DEL EXTERIOR	390	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			397	=	
TOTAL DEL ACTIVO (339+369+378+397)			399	=	800.00

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 PÚBLICOS	609	+	
	DE OTRAS LOCALES	610	+	
	DEL EXTERIOR	611	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	
TOTAL INGRESOS SUMAR DEL REF AL 612		799	=	
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	716	+		718	+		
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		719	+		
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	+		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	+		740	+		
PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+		
PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	743	+		744	+		
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	+		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 PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757	+		758	+		
INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759	+		760	+		
INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761	+		762	+		
INTERESES PAGADOS 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 ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+		
GASTOS DE GESTIÓN				775	+		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+		

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS REGISTRO 16 DIC 2010 Roddy Landazuri GUAYAQUIL

SRI FORMULARIO 101

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

RESOLUCIÓN NAC-DGER2009-1520

No. 50 0310563

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE			777	+		778	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA 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	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS			787	+		788	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS			789	+		790	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES			791	+		792	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL COSTOS			797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS						798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)						799	=	
CRÉDITO A MUTUO			426	+										
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						800		
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						836		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						838		
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	=	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO (699-799<0)						802	=	
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						803	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608				804	(-)	
		DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612				805	(-)	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						806	+	
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						807	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						808	+	
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula {(812x15%)+[(813-816)x15%]}						811	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						809	(-)	
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						810	(-)	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						812	+	
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						813	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						816	(-)	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+										
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		**UTILIDAD GRAVABLE**						819	=	
OTRAS PROVISIONES			458	+		**PÉRDIDA**						820	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						821		
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE						822		
OTROS PASIVOS			480	+		**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**						840	=	
TOTAL DEL PASIVO 439+459+479+480			499	=		(-) ANTICIPO PAGADO						841	(-)	
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						842	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						843	(-)	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						844	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						845	(-)	
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES						846	(-)	
OTRAS RESERVAS			509	+		**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR** 840 - 841 - 842 - 843 - 844 - 845 - 846 > 0						696	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+										
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** 840 - 841 - 842 - 843 - 844 - 845 - 846 < 0						846	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+										
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO**						679	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO			599	=										
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+599			999	=	800,00	PAGO PREVIO (Informativo)						899		

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	901	+
INTERÉS POR MORA		903	+
MULTA		905	+
TOTAL PAGADO		699	=
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		902	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		904	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	916	Resol No.	918	Resol No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	FAUSTO FERNANDO FAUSSONE	NOMBRE:	CARLOS FASPER
902 Cédula de identidad o No. de Pasaporte	0 9 0 9 0 4 1 8 0 8	199 RUC No.	0 9 0 7 0 8 1 4 3 4 0 0 1

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS REGISTROS 16 DIC 2010 Roddy Constante GUAYAQUIL

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRáFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06