

Formulario DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS,
VALORES Y SEGUROS

101

DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES.

56054438

NAC-DGERCC-15-
00000143

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102

2014

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

0982370351001

202

AYPA S.A.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales

Con partes relacionadas en paraísos fiscales
y regímenes fiscales preferentesCon partes relacionadas en otros regímenes del
exterior

Operaciones de activo

003

0

Operaciones de activo

007

0

Operaciones de activo

011

0

Operaciones de pasivo

004

0

Operaciones de pasivo

008

0

Operaciones de pasivo

012

0

Operaciones de ingreso

005

0

Operaciones de ingreso

009

0

Operaciones de ingreso

013

0

Operaciones de egreso

006

0

Operaciones de egreso

010

0

Operaciones de egreso

014

0

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

015

0

¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?

017

NO

ESTADO DE SITUACIÓN
FINANCIERA

ACTIVO

ESTADO DE
RESULTADOS
INGRESOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y equivalentes al efectivo

311

9,828.96

Inversiones corrientes

312

0

(-) Provisión por deterioro de inversiones
corrientes

313

0

Cuentas y documentos por cobrar clientes
corrientes

314

3,207.74

Relacionados / Locales

Relacionados / Del exterior

315

0

No relacionados / Locales

316

326,997.9

No relacionados / Del exterior

317

0

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

318

973.31

Relacionados / Locales

Relacionados / Del exterior

319

0

No relacionados / Locales

320

0

No relacionados / Del exterior

321

0

(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro

322

12,178.81

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)

323

0

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

324

29,135.93

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo
(RENTA)

325

13,647.47

Inventario de materia prima

326

0

Inventario de productos en proceso

327

0

Inventario de suministros y materiales

328

0

Inventario de prod. terminados y mercad. en
almacén

329

195,430.83

Mercaderías en tránsito

330

43,507.98

Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 31
11)

331

0

Inventario de obras en construcción (NIC 2)

332

0

Inventario de obras terminadas (NIC 2)

333

0

Inventario de materiales o bienes para la

construcción (NIC 2)

334

0

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

335

0

(-) Provisión de inventarios por valor neto de
realización

336

0

y otras pérdidas en inventario

Activos pagados por anticipado

337

0

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de
IVA

Exportaciones netas

Ingresos obtenidos bajo la modalidad de comisiones o
similaresIngresos por agroforestería y silvicultura de especies
forestales

Rendimientos financieros

Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo

Dividendos

Rentas exentas provenientes de donaciones y
aportaciones

De recursos públicos

De otras locales

Del exterior

Otros ingresos provenientes del exterior

Otras rentas

TOTAL INGRESOS

Ventas netas de propiedades, planta y equipo
(informativo)Ingresos por reembolso como intermediario
(informativo)(Sumar del 6011 al
6131)En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado
en la
columna "Total Ingresos" considerada como exenta de impuesto a la
RentaTOTAL
INGRESOS

VALOR EXENTO

(A efectos de la

Conciliación
Tributaria)

601

978,994.35

602

20,378

603

0

604

0

605

0

606

0

607

0

608

0

609

0

610

0

611

0

612

0

613

3,335.68

609

1,002,705.03

600

0

600

0

COSTOS Y
GASTOS

COSTO

GASTO

VALOR NO

DEDUCIBLE

(A efectos de la

Conciliación
Tributaria)

(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	338	9,816.53	el sujeto pasivo	701 0	201,530.60		
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	339		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701 1	2,304.62	701 2	0
Otros activos corrientes	340	5,221.03	Compras netas locales producto de la actividad de comisionista	702 1		702 2	0
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	605,964.81					
ACTIVOS NO CORRIENTES			Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	703 1	720,716.74	703 2	0
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	704 1			
Terrenos	350		Inventario inicial de materia prima	705 1			
Inmuebles (excepto terrenos)	351		Compras netas locales de materia prima	706 1		706 2	0
Construcciones en curso	352		Importaciones de materia prima	707 1		707 2	0
Muebles y enseres	353	3,921.8	(-) Inventario final de materia prima	708 1			
Maquinaria, equipo e instalaciones	354		Inventario inicial de productos en proceso	709 1			
Navos, aeronaves, barcas y similares	355		(-) Inventario final de productos en proceso	710 1	43,507.98		
Equipo de computación y software	356	8,898.05	Inventario inicial de productos terminados	711 1			
Vehículos, equipo de transporte y camión móvil	357	82,483.75	(-) Inventario final de productos terminados	712 1	195,439.83		
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	358		Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	713 1	7,642	713 2	46,060
Otros propiedades, planta y equipo	359	4,436.85	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	714 1	2,095.08	714 2	13,890.43
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	360	57,075.05	Aporte a la seguridad social (Incluye fondo de reserva)	715 1	1,738.08	715 2	8,645.52
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	361		Honorarios profesionales y dietas	716 1	201.6	716 2	1,212.8
Activos de exploración y explotación	362		Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	717 1		717 2	
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	363		Arrendamientos	718 1		718 2	10,080
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración y explotación	364		Mantenimiento y reparaciones	719 1		719 2	4,557.58
Propiedades de inversión	365		Combustibles y lubricantes	720 1	2,203.78	720 2	944.48
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366		Promoción y publicidad	721 1	1,266.52	721 2	
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367		Suministros, materiales y repuestos	722 1		722 2	3,551.3
Activos biológicos	368		Transporte	723 1	3,096.2	723 2	370.83
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369		Provisiones				
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370		Para jubilación patronal	724 1		724 2	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379	42,475.4	Para desahucio	725 1		725 2	
ACTIVOS INTANGIBLES			Para cuentas incobrables			726 2	3,268.1
Plusvalías	381		Por valor neto de realización de inventarios	727 1		727 2	
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382		Por deterioro del valor de los activos	728 1		728 2	
Activos de exploración y explotación	383		Otras provisiones	729 1		729 2	6,042.33
Otros activos intangibles	384	2,230.25	Arrendamiento mercantil / Local	730 1		730 2	
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385		Arrendamiento mercantil / Del exterior	731 1		731 2	
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386		Comisiones / Local	732 1	24,605.56	732 2	1,694
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	2,230.25	Comisiones / Del exterior	733 1		733 2	
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Intereses bancarios				
Inversiones no corrientes			Local	734 1		734 2	10,603.35
En subsidiarias y asociadas	411		Del exterior	735 1		735 2	
En negocios conjuntos	412		Intereses pagados a terceros				
Otras	413		Relacionados / Local	736 1		736 2	
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes			Relacionados / Del exterior	737 1		737 2	
Relacionados / Locales	414		No relacionados / Local	738 1		738 2	3,691.56
Relacionados / Del exterior	415		No relacionados / Del exterior	739 1		739 2	
No relacionados / Locales	416		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740 1		740 2	
No relacionados / Del exterior	417		Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741 1		741 2	
Otras cuentas y documentos por cobrar no			Otras pérdidas	742 1		742 2	
			Mermas	743 1		743 2	
			Seguros y reaseguros (primas y coesiones)	744 1	47.45	744 2	372.87
			Gastos indirectos asignados desde el exterior				

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta

Del exterior	546	0	Saldo utilidad gravable	(819 - 831)	832	67,718.28
Préstamos de accionistas o socios / Locales	547	93,212.03	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	548	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)		839	14,898.02
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado			
Relacionados / Locales	549	0	(Trasladados al campo 879 de la declaración del periodo anterior)		841	6,120.09
Relacionados / Del exterior	550	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado		842	8,777.33
			(=) Crédito Tributario generado por anticipo			
No relacionados / Locales	551	27,959.87	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010)		839 - 841 menor a 0	0
No relacionados / Del exterior	552	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		844	6,120.09
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción no corriente)	553	0	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		845	9,708.58
Transferencias casa matriz y sucursales	554	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados		847	0
Crédito a mutuo	555	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Crédito Tributario		848	0
Obligaciones emitidas no corrientes	556	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos		849	0
Anticipos de clientes	557	0	(-) Crédito tributario de años anteriores		850	3,938.83
Provisiones para jubilación patronal	558	0	(-) Crédito tributario generado por Impuesto a la Salida de Divisas		851	0
Provisiones para desahucio	559	0	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales		852	0
Otras provisiones	560	0	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	842 - 843 + 844 - 845 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 - 852 mayor a 0	855	1,250.55
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	569	195,829.38	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	842 - 843 + 844 - 845 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 - 852 menor a 0	856	0
Pasivos diferidos	579	0	(+) Impuesto a la Renta único		857	0
Otros pasivos	589	0	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único		858	0
TOTAL DEL PASIVO (539+569+579+589)	599	422,770.76	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		859	1,250.55
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		869	0
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)		879	8,948.57
Capital suscrito y/o asignado	601	35,000	Primera cuota		871	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	602	0	Anticipo a pagar Segunda cuota		872	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	611	34,000	Saldo a liquidarse en declaración próximo año		873	8,948.57
Reserva legal	621	0				
Reserva facultativas	629	15,511.55				
Otros resultados integrales (632+633+634+635) + (-) 631	631	0				
Superávit de activos financieros disponibles para la venta (casillero informativo)	632	0				
Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo (casillero informativo)	633	0				
Superávit por revaluación de activos intangibles (casillero informativo)	634	0				
Otros superávit por revaluación (casillero informativo)	635	0				
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF + (-) 641	641	0				
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	651	96,100.17				
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	652	0				
Reserva de capital	653	0				
Reserva por donaciones	654	0				
Reserva por valuación	655	0				
Superávit por revaluación de inversiones	656	0	Pago previo (informativo)		890	0
Utilidad del ejercicio	661	52,820.26	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
(-) Pérdida del ejercicio	662	0	Interés		897	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	233,431.98	Impuesto		898	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (599+698)	699	656,202.74	Multa		899	0
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)						
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			(899 - 898)		902	1,250.55
Interés por mora					903	0
Multa					904	0

TOTAL PAGADO

999 1,250.58

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

905 1,250.58

Mediante Compensaciones

906 0

Mediante Notas de Crédito

907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES

N/C No. 908

N/C No. 910

N/C No. 912

CRÉDITO DESMATERIALIZADAS

Valor USD 909 0

Valor USD 911 0

Valor USD 913 0

Valor USD 915 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.)

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

Cédula de Identidad o No. Pasaporte

199 0900523011

RUC No.

199 0900511204001

FORMA DE PAGO

921

BANCO

922 RED BANCARIA

presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 871069586381

Fecha Recaudacion: 10/04/2015

