

Formulario DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

82149173

NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102 2013

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201 0992440902001

202 MARINE STOCK PAREDES IMPORT C. LTDA. MARISTOCK

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales	Con partes relacionadas en paraísos fiscales y regímenes fiscales preferentes	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"/>
		017 NO <input type="checkbox"/>

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

ACTIVOS CORRIENTES

			TOTAL INGRESOS	VALOR EXENTO
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	<input type="text" value="3,099.18"/>		(A efectos de la Conciliación Tributaria)
Inversiones corrientes	312	<input type="text" value="0"/>		
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313	<input type="text" value="0"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	801 <input type="text" value="896,775.74"/>
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes			Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	802 <input type="text" value="764.75"/>
Relacionados / Locales	314	<input type="text" value="0"/>	Exportaciones netas	803 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	315	<input type="text" value="0"/>	Rendimientos financieros	804 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	316	<input type="text" value="19,416.4"/>	Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	805 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	317	<input type="text" value="0"/>	Dividendos	806 <input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes			Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	318	<input type="text" value="0"/>	De recursos públicos	807 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	319	<input type="text" value="0"/>	De otras locales	808 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	320	<input type="text" value="0"/>	Del exterior	809 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	321	<input type="text" value="0"/>	Otros ingresos provenientes del exterior	810 <input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322	<input type="text" value="0"/>	Otras rentas	811 <input type="text" value="0"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323	<input type="text" value="0"/>	TOTAL INGRESOS	899 <input type="text" value="896,540.49"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324	<input type="text" value="3,113.26"/>	(Sumar del 8011 al 8111)	900 <input type="text" value="0"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325	<input type="text" value="6,264.05"/>	Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	901 <input type="text" value="0"/>
Inventario de materia prima	326	<input type="text" value="0"/>	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	902 <input type="text" value="0"/>
Inventario de productos en proceso	327	<input type="text" value="0"/>		
Inventario de suministros y materiales	328	<input type="text" value="0"/>		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	329	<input type="text" value="0"/>		
Mercaderías en tránsito	330	<input type="text" value="0"/>		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	331	<input type="text" value="39,564.96"/>		
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	332	<input type="text" value="0"/>		
Activos pagados por anticipado	333	<input type="text" value="0"/>		
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	334	<input type="text" value="0"/>		
Activos no corrientes mantenidos para la venta y				

En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "Total Ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

VALOR NO

DEDUCIBLE

(A efectos de la

Conciliación Tributaria)

702 702

operaciones discontinuadas	336	0	el sujeto pasivo	703	93,191.77	703	15,269.03	703	0
Otros activos corrientes	338	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por	1		2		3	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	339	71,447.84	el sujeto pasivo	704	39,564.96				
ACTIVO NO CORRIENTES			Inventario inicial de materia prima	705	0				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO,			Compras netas locales de materia prima	706	0			708	0
PROPIEDADES DE			Importaciones de materia prima	707	0			707	0
INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS				708	0			709	0
Terranos	341	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0				
Inmuebles (excepto terrenos)	342	0	Inventario inicial de productos en proceso	709	0				
Construcciones en curso	343	0	(-) Inventario final de productos en proceso	710	0				
Muebles y enseres	344	618	Inventario inicial de productos terminados	711	0				
Maquinaria, equipo e instalaciones	345	826	(-) Inventario final de productos terminados	712	0				
Naves, aeronaves, barcasas y similares	346	0	Sueltos, salarios y demás remuneraciones que						
Equipo de computación y software	347	1,319.2	constituyen materia gravada del IESS	713	0	713	57,945.61	713	0
Vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil	348	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones						
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	349	0	que no constituyen materia gravada del IESS	714	0	714	9,078.98	714	0
Otros propiedades, planta y equipo	357	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	715	0	715	10,051.7	715	0
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	358	276.32	Honorarios profesionales y dietas	716	0	716	0	716	0
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	359	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	717	0	717	0	717	0
Activos de exploración y explotación	360	0	Arrendamientos	718	0	718	0	718	0
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	361	0	Mantenimiento y reparaciones	719	0	719	5,015.41	719	0
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración y explotación	362	0	Combustibles y lubricantes	720	0	720	341.2	720	0
Propiedades de inversión	363	0	Promoción y publicidad	721	0	721	4,319.31	721	0
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	364	0	Sinistros, materiales y repuestos	722	0	722	4,218.6	722	0
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	365	0	Transporte	723	0	723	7,951.1	723	0
Activos biológicos	366	0	Provisiones						
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	367	0	Para jubilación patronal	724	0	724	0	724	0
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	368	0	Para desahucio	725	0	725	0	725	0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	369	2,485.88	Para cuantías incobrables	726	0	726	0	726	0
ACTIVOS INTANGIBLES			Por valor neto de realización de inventarios	727	0	727	0	727	0
Plusvalías	371	0	Por deterioro del valor de los activos	728	0	728	0	728	0
Marcas, patentes, derechos de nave y otros similares	372	0	Otras provisiones	729	0	729	0	729	0
Activos de exploración y explotación	374	0	Arrendamiento mercantil / Local	730	0	730	18,000	730	0
Otros activos intangibles	376	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	731	0	731	0	731	0
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	377	0	Comisiones / Local	732	0	732	0	732	0
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	378	0	Comisiones / Del exterior	733	0	733	0	733	0
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	379	0	Intereses bancarios						
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Local	734	0	734	4,010.28	734	0
Inversiones no corrientes			Del exterior	735	0	735	0	735	0
En subsidiarias y asociadas	381	0	Intereses pagados a terceros						
En negocios conjuntos	382	0	Relacionados / Local	736	0	736	0	736	0
Otras	383	0	Relacionados / Del exterior	737	0	737	0	737	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes			No relacionados / Local	738	0	738	0	738	0
Relacionados / Locales	384	0	No relacionados / Del exterior	739	0	739	0	739	0
Relacionados / Del exterior	385	0	Pérdida en venta de activos / Relacionados	740	0	740	0	740	0
No relacionados / Locales	386	0	Pérdida en venta de activos / No relacionados	741	0	741	0	741	0
No relacionados / Del exterior	387	0	Obras pérdidas	742	0	742	0	742	0
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes			Mermas	743	0	743	0	743	0
Relacionados / Locales			Seguros y resseguros (primas y cesiones)	744	0	744	1,021.02	744	0
Relacionados / Del exterior			Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	745	0	745	0	745	0
No relacionados / Locales			Gastos de gestión			746	0	746	0
No relacionados / Del exterior			Impuestos, contribuciones y otros			747	1,518.4	747	0
			Gastos de viaje	748	0	748	0	748	0

Relacionados / Locales	388	0	IVA que se carga al costo o gasto	749	0	749	0	749	0
Relacionados / Del exterior	398	0	Depreciación de propiedades, planta y equipo	750	0	750	0	750	0
No relacionados / Locales	390	0	(Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
No relacionados / Del exterior	391	0	Acelerada	750	0	750	0	750	0
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	392	0	No acelerada	751	0	751	0	751	0
(-) Provisión por deterioro de activos financieros			Depreciación del reavalúo de propiedades,						
no corrientes	393	0	planta y equipo	762	0	762	0	762	0
Otros activos financieros no corrientes	394	0	Depreciación de activos biológicos	763	0	763	0	763	0
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	395	0	Depreciación de propiedades de inversión			764	570.74	764	0
Otros activos no corrientes	397	0	Amortización de activos de exploración y explotación	756	0	756	0	756	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	(389+379+396+397)	2,486.88	Otras amortizaciones	766	0	766	0	766	0
TOTAL DEL ACTIVO	(339 + 388) 389	73,934.72	Servicios públicos	757	0	757	7,519.21	757	0
Activo por reinversión de utilidades (informativo)	396	0	Pagos por otros servicios	759	0	759	0	759	0
			Pagos por otros bienes	760	0	760	0	760	0
			TOTAL COSTOS	798	710,219.18				
PASIVO			TOTAL GASTOS	799	146,830.59				
PASIVOS CORRIENTES			TOTAL COSTOS Y GASTOS	(799 + 799.2)	857,049.77				
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes			Baja de inventario (informativo)	700	0				
Relacionados / Locales	411	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	700	0				
Relacionados / Del exterior	412	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)	700	0				
No relacionados / Locales	413	0		700	0				
No relacionados / Del exterior	414	0							
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes									
Locales	416	15,251.86							
Del exterior	416	0							
Préstamos de accionistas o socios / Locales	417	0							
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	418	0							
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes									
Relacionados / Locales	419	0							
Relacionados / Del exterior	420	0							
No relacionados / Locales	421	18,792.14							
No relacionados / Del exterior	422	0							
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	7,364.76							
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	5,923.61							
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0							
Crédito a mutuo	426	0							
Obligaciones emitidas corrientes	427	0							
Anticipos de clientes	428	0							
Provisiones	429	0							
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	439	47,352.37							
PASIVOS NO CORRIENTES									
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes									
Relacionados / Locales	441	0							
Relacionados / Del exterior	442	0							
No relacionados / Locales	443	0							
No relacionados / Del exterior	444	0							
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes									
Locales	446	0							
Del exterior	448	0							
Préstamos de accionistas o socios / Locales	447	0							
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	449	0							
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes									
Relacionados / Locales	449	0							
Relacionados / Del exterior	450	0							

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

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	(Si 8999 - 7999 mayor a 0)	801	39,490.72
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(Si 8999 - 7999 menor a 0)	802	0
Cálculo de base participación a trabajadores			
(+) Ajuste por precios de transferencia		807	0
Base de cálculo de participación a trabajadores		808	39,490.72
(-) Participación a trabajadores		809	5,923.61
(-) Dividendos exentos	(Campo 8062)	804	0
(-) Otras rentas exentas		805	0
(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI		806	0
(+) Gastos no deducibles locales		807	0
(+) Gastos no deducibles del exterior		808	0
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		809	0
(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos			
Fórmula: $\{ (804 \times 16\%) + [(805 + 806 - 809) \times 16\%] \}$		810	0
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores		811	0
(-) Deduciones por leyes especiales		812	0
(-) Deduciones especiales derivadas del COPCI		813	0
(+) Ajuste por precios de transferencia		814	0
(-) Dedución por incremento neto de empleados		815	0
(-) Dedución por pago a trabajadores con discapacidad		816	0
(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta único		817	0
(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta único		818	0
UTILIDAD GRAVABLE		819	33,567.11
PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES		829	0
Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)		831	0
Saldo utilidad gravable	(819 - 831)	832	33,567.11
TOTAL IMPUESTO CAUSADO			

No relacionados / Locales	451	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	839	7,384.76
No relacionados / Del exterior	452	0	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(Traslade al campo 879 de la declaración del período anterior)	841	8,702.82
Crédito a mutuo	454	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	0
Obligaciones emitidas no corrientes	455	0	(=) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843	0
Anticipos de clientes	456	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844	6,048.32
Provisiones para jubilación patronal	457	0	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	845	6,254.05
Provisiones para desahucio	458	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	0
Otras provisiones	459	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Crédito Tributario	848	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	489	0		848	0
Pasivos diferidos	479	0	(-) Anticipo de impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	0
Otros pasivos	488	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	850	0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 489 + 479 + 489)	499	47,352.37	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	0
			(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	0
PATRIMONIO NETO			SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR (Sumatoria mayor a 0)	855	0
Capital suscrito y/o asignado	501	400	SUBTOTAL SALDO A FAVOR (Sumatoria menor a 0)	856	205.73
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	502	0	(+) Impuesto a la Renta único	857	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	511	0	(-) Crédito Tributario para la liquidación del impuesto a la Renta único	858	0
Reserva legal	521	0	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
Otras reservas	529	0	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	205.73
Otros resultados integrales	+(-) 531		ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	879	5,649.18
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	+(-) 541		Primera cuota	871	0
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	551	0	Anticipo a pagar Segunda cuota	872	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	552	0	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873	5,649.18
Utilidad del ejercicio	561	26,182.35			
(-) Pérdida del ejercicio	562	0			
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	26,582.35	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 599)	599	73,934.72	Interés	897	0
			Impuesto	898	0
			Multa	899	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS				
N/C No.	906		N/C No.	910		N/C No.	912	
Valor USD	906	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	
DETALLE DE COMPENSACIONES				Resolución No.	916		Resolución No.	918
				Valor USD	917	0	Valor USD	919

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 0913798336

RUC No. 199 1705225835001

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS