SRI ...ha hecho fácil el país

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 0992501804001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: Malvain Sa

203 EXPEDIENTE 126230

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	+	12 225 89
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	3 110,51
		DEL EXTERIOR	314	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	146476,71
		DEL EXTERIOR	316	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	—
		DEL EXTERIOR	318	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	634,45
		DEL EXTERIOR	320	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321	-	1 464,77
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			322	+	18341,11
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			323	+	18490
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			324	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			325	+	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			326	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS O MERCADERÍA EN ALMACÉN			327	+	10.663,17
MERCADERÍA EN TRÁNSITO			328	+	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			329	+	—
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			330	+	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			331	+	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			332	+	—
ACTIVO FIJO			339	+	175325,97
INMUEBLES (NO INCLUYE TERRENOS)					
MUEBLES, ENSERES, BANDEJAS Y BARILARIS			340	+	—
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			341	+	—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			342	+	—
VEHÍCULOS DE TRANSPORTE Y CAMIONES			343	+	—
OTROS ACTIVOS FIJOS			344	+	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			345	+	—
TERRENOS			346	-	—
OBRAS EN PROCESO			347	+	—
TOTAL ACTIVO FIJOS			348	(-)	—
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			349	=	—
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE AUTOR Y OTROS SIMILARES					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			371	+	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			372	+	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			373	+	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			374	+	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			375	(-)	—
ACTIVO LARGO PLAZO			376	=	—
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		377		
	OTRAS		381	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	382	+	—
		DEL EXTERIOR	383	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	384	+	—
		DEL EXTERIOR	385	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	386	+	—
		DEL EXTERIOR	387	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	388	+	—
		DEL EXTERIOR	389	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			390	+	—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			391	-	—
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	—
TOTAL DEL ACTIVO			393	+	—
			399	=	175 325,97

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	-	—
		DEL EXTERIOR	412	-	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	-	164,105,26
		DEL EXTERIOR	414	-	—

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			601	+	42 10585
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			602	+	989 288,29
EXPORTACIONES NETAS			603	+	—
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			604	+	—
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			605	+	—
OTRAS RENTAS GRAVADAS			606	+	—
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			607	+	—
DIVIDENDOS RECIBIDOS 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 601 AL 612**	699	=	1'031.394,14
VENTA NETA 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 +	964.104,03		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		703 +	—	704 +	—
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		705 -	10.663,17		
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 +	51,902,68
SUELDOS, SOCIALES, REMUNERACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		717 +		718 +	9.171,16
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		719 +		720 +	6.306,18
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		721 +		722 +	—
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		723 +		724 +	—
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		725 +		726 +	2800,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		727 +		728 +	891,52
COMBUSTIBLES		729 +		730 +	—
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		731 +		732 +	—
SUMINISTROS Y MATERIALES		733 +		734 +	1.736,85
TRANSPORTE		735 +		736 +	—
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +		738 +	—
	PARA DESAHUCIO	739 +		740 +	—
	PARA CUENTAS INCOBRABLES			742 +	1 464,77
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	INTERNACIONALES	743 +		744 +	—
	LOCAL	745 +		746 +	—
	DEL EXTERIOR	747 +		748 +	—
COMISIONES	LOCAL	749 +		750 +	—
	DEL EXTERIOR	751 +		752 +	—
INTERESES BANCARIOS	LOCAL	753 +		754 +	—
	DEL EXTERIOR	755 +		756 +	—
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS: LOCAL	757 +		758 +	—
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	759 +		760 +	—
	NO RELACIONADOS: LOCAL	761 +		762 +	—
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	763 +		764 +	—
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS			766 +	—
	NO RELACIONADAS			768 +	—
OTRAS PÉRDIDAS		769 +		770 +	—
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771 +		772 +	—
GASTOS INDIRECTOS ASOCIADOS DE BIENES EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773 +		774 +	—
GASTOS DE GESTIÓN				775 +	—
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS				776 +	—

BANCO ... CAJERO

COPIA 2: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TEL.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2008-0798 A 01-12-08

SRI — Ya hace más por ti

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	-	
	DEL EXTERIOR	416	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	-	
	DEL EXTERIOR	418	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE — RELACIONADOS	LOCALES	419	-	
	DEL EXTERIOR	420	-	
— NO RELACIONADOS	LOCALES	421	-	5732,96
	DEL EXTERIOR	422	-	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	-	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	-	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (Si es aplicable)		425	-	
SOBREGIRO BANCARIO		426	-	
OBLIGACIONES BANCARIAS LARGO PLAZO		427	-	
PASIVOS FISCALES		428	-	5.287,76
TOTAL PASIVO CORRIENTE		430	=	175.125,97
PASIVO LARGO PLAZO				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO — RELACIONADOS	LOCALES	441	-	
	DEL EXTERIOR	442	-	
— NO RELACIONADOS	LOCALES	443	-	
	DEL EXTERIOR	444	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	-	
	DEL EXTERIOR	446	-	
PASIVOS POR ACCIONISTAS	LOCALES	447	-	
	DEL EXTERIOR	448	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO — RELACIONADOS	LOCALES	449	-	
	DEL EXTERIOR	450	-	
— NO RELACIONADOS	LOCALES	451	-	
	DEL EXTERIOR	452	-	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (Si es aplicable)		453	-	
CRÉDITO A MUTUO		454	-	
OBLIGACIONES MATRICULAS LARGO PLAZO		455	-	
PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	-	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	-	
OTRAS PASIVOS LARGO PLAZO		458	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		460	-	
PASIVOS DIFERIDOS		470	-	
OTROS PASIVOS		475	-	
TOTAL DEL PASIVO	430+460+470+475	499	=	175.125,97
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	-	800 =
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA		502	(-)	600 =
APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		503	-	
RESERVA LEGAL		505	-	
OTRAS RESERVAS		509	-	
UTILIDADES NETAS EJERCICIOS ANTERIORES		513	-	
UTILIDAD ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	-	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	
TOTAL PATRIMONIO NETO		599	=	200 =
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+599	599	=	175.325,97

GASTOS DE VIAJE	777	-		778	-		
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	-		780	-		
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — ACELERADA	781	-		782	-		
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — NO ACELERADA	783	-		784	-		
AMORTIZACIONES	785	-		786	-		
SERVICIOS PÚBLICOS	787	-		788	-	467,73	
PAGOS POR BIENES Y SERVICIOS	789	-		790	-	5058,78	
PAGOS POR OTROS BIENES	791	-		792	-	322,63	
TOTAL COSTOS	797	-	95344,86				
TOTAL GASTOS				798	=	80 122,30	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	=	1'033 563,16	
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				794			
GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				795			
PASIVOS POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS				796			

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	-	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	2 169,02
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	
(-) 100% DIVIDENDOS EXENTOS	campo 606	812	(-)	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+612+81+616	813	(-)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	
(+) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES APORTADA A INGRESOS EXENTOS (Formato IR-101 Anexo B)		817	+	
(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS EJERCICIOS ANTERIORES		818	(-)	
(+) DEVOLUCIÓN IVA POR GASTOS AUTO		819	(+)	
(-) DEBITO POR PÉRDIDA EN TRANSFERENCIA		820	-	
(+) DEVOLUCIÓN POR ARRENDAMIENTO DE EMPLEADOS		821	(+)	
(+) DEVOLUCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON SCAP ACTIVOS		822	(+)	
UTILIDAD GRAVABLE		829	=	
PÉRDIDA		830	=	2 169,02
UTILIDAD A REINVERTIR (CAPITAL)		841		
SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842		
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	
(-) ANTICIPOS PAGADOS		851	(-)	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE TOTALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	
(-) RELIEVE ONEROSO POR INVERSIONES ANTERIORES		853	(-)	
(-) RETENCIONES POR NORMAS INTERNACIONALES DEL EXTERIOR		854	(-)	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	
(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=	4.462,60
PAGO PREVIO (Formato)		890		

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	=
INTERES POR MORA		903	+
MULTA		904	+
TOTAL PAGADO		999	=
MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		906	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		908	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908	NC No.	910	NC No.	912	NC No.	914	NC No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

916	Resolución	918	Resolución
917	USD	919	USD

(NO INCLUYA DOCUMENTOS PARA REALIZAR COMPENSACIONES, ESTOS DEBEN SER PRESENTADOS POR SU CUENTA, ESTA RESPONSABILIDAD TIENE SUS CONSECUENCIAS PENALES Y LEGALES)

CÓDIGO REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE — NOMBRE

199 Copias no válidas para sustentar gastos — 0 0 1

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2008-0756 A 01-12-08