Formulario 101

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

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000143

No. FORMULARIO 98037354

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA 031: O

AÑO 102: 2014

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104:

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE 203:

RUC 201: 1890001935001 202: INDUSTRIAS LICORERAS ASOCIADAS S.A.

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	0	007	0	011	0
Operaciones de pasivo	004	0	008	0	012	0
Operaciones de ingreso	005	0	009	0	013	0
Operaciones de egreso	006	0	010	0	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

ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al efectivo	311	6,148.3
Inversiones corrientes	312	0
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes		
Relacionados / Locales	314	4,283.35
Relacionados / Del exterior	315	0
No relacionados / Locales	316	0
No relacionados / Del exterior	317	0
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes		
Relacionados / Locales	318	61.02
Relacionados / Del exterior	319	0
No relacionados / Locales	320	0
No relacionados / Del exterior	321	0
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324	0
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325	29,786.09
Inventario de materia prima	326	77,983.86
Inventario de productos en proceso	327	0
Inventario de suministros y materiales	328	0
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	329	13,440.95
Mercaderías en tránsito	330	0
Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 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 y otras pérdidas en inventario	336	0
Activos pagados por anticipado	337	0

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

		TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO (A efectos de la Conciliación Tributaria)	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601 1	62,595.15	601 2	0	
Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	602 1	116,484.26	602 2	0	
Exportaciones netas	603 1	0	603 2	0	
Ingresos obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares	604 1	0	604 2	0	
Ingresos por agroforestería y silvicultura de especies forestales	605 1	0	605 2	0	
Rendimientos financieros	606 1	0	606 2	0	
Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	607 1	0	607 2	0	
Dividendos	608 1	0	608 2	0	
Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones					
De recursos públicos	609 1	0	609 2	0	
De otras locales	610 1	0	610 2	0	
Del exterior	611 1	0	611 2	0	
Otros ingresos provenientes del exterior	612 1	0	612 2	0	
Otras rentas	613 1	187,448	613 2	0	
TOTAL INGRESOS (Sumar del 6011 al 6131)	699 9	366,527.41			
Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)	600 1	0			
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	600 2	0			

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)
Inventario inicial de bienes no producidos por				

(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	338	0	el sujeto pasivo	701 0	0			
Activos no corrientes mantenidos para la venta y			Compras netas locales de bienes no producidos por					
operaciones discontinuadas	339	0	el sujeto pasivo	701 1	0	701 2	0	
Otros activos corrientes	340	0	Compras netas locales producto de la actividad					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	130,703.57	de comisionista	702 1	0	702 3	0	
ACTIVOS NO CORRIENTES			Importaciones de bienes no producidos por					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE			el sujeto pasivo	703 1	0	703 2	0	703 3 0
INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			(-) Inventario final de bienes no producidos por					
Terrenos	350	11,308.29	el sujeto pasivo	704 1	0			
Inmuebles (excepto terrenos)	351	57,489.77	Inventario inicial de materia prima	705 1	76,585.77			
Construcciones en curso	352	0	Compras netas locales de materia prima	706 1	67,192.99	706 3	0	
Muebles y enseres	353	4,547.36	Importaciones de materia prima	707 1	0	707 3	0	
Maquinaria, equipo e instalaciones	354	118,925.68	(-) Inventario final de materia prima	708 1	77,983.86			
Naves, aeronaves, barcazas y similares	355	0	Inventario inicial de productos en proceso	709 1	0			
Equipo de computación y software	356	873.86	(-) Inventario final de productos en proceso	710 1	0			
Vehículos, equipo de transporte y caminero movil	357	92,080.36	Inventario inicial de productos terminados	711 1	12,946.04			
Propiedades, planta y equipo por contratos de			(-) Inventario final de productos terminados	712 1	13,440.99			
arrendamiento financiero	358	0	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que					
Otros propiedades, planta y equipo	359	0	constituyen materia gravada del IESS	713 1	50,047.99	713 2	64,992.71	713 3 0
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta			Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones					
y equipo	360	165,843.44	que no constituyen materia gravada del IESS	714 1	19,816.36	714 2	24,343.76	714 3 0
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta			Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	715 1	0	715 2	0	715 3 0
y equipo	361	0	Honorarios profesionales y dietas	716 1	0	716 2	5,617.2	716 3 0
Activos de exploración y explotación	362	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	717 1	0	717 2	0	717 3 0
(-) Amortización acumulada de activos de exploración			Arrendamientos	718 1	0	718 2	0	718 3 0
y explotación	363	0	Mantenimiento y reparaciones	719 1	5,046.77	719 2	28,776.81	719 3 0
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración			Combustibles y lubricantes	720 1	2,922.34	720 2	1,641.44	720 3 0
y explotación	364	0	Promoción y publicidad	721 1	0	721 2	500	721 3 0
Propiedades de inversión	365	0	Suministros, materiales y repuestos	722 1	1,655.4	722 2	3,402.37	722 3 0
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366	0	Transporte	723 1	0	723 2	525.16	723 3 0
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367	0	Provisiones					
Activos biológicos	368	0	Para jubilación patronal	724 1	0	724 2	0	724 3 0
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369	0	Para desahucio	725 1	0	725 2	0	725 3 0
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370	0	Para cuentas incobrables			726 2	0	726 3 0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES			Por valor neto de realización de inventarios	727 1	0	727 2	0	727 3 0
DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379	119,381.88	Por deterioro del valor de los activos	728 1	0	728 2	0	728 3 0
ACTIVOS INTANGIBLES			Otras provisiones	729 1	0	729 2	0	729 3 0
Plusvalías	381	0	Arrendamiento mercantil / Local	730 1	0	730 2	0	730 3 0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382	5,439.24	Arrendamiento mercantil / Del exterior	731 1	0	731 2	0	731 3 0
Activos de exploración y explotación	383	0	Comisiones / Local	732 1	0	732 2	0	732 3 0
Otros activos intangibles	384	0	Comisiones / Del exterior	733 1	0	733 2	0	733 3 0
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385	0	Intereses bancarios					
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386	0	Local	734 1	0	734 2	4,308.36	734 3 0
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	5,439.24	Del exterior	735 1	0	735 2	0	735 3 0
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Intereses pagados a terceros					
Inversiones no corrientes			Relacionados / Local	736 1	0	736 2	0	736 3 0
En subsidiarias y asociadas	411	0	Relacionados / Del exterior	737 1	0	737 2	0	737 3 0
En negocios conjuntos	412	0	No relacionados / Local	738 1	0	738 2	0	738 3 0
Otras	413	0	No relacionados / Del exterior	739 1	0	739 2	0	739 3 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes			Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740 1	0	740 2	4,324.01	740 3 0
Relacionados / Locales	414	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741 1	0	741 2	0	741 3 0
Relacionados / Del exterior	415	0	Otras pérdidas	742 1	0	742 2	0	742 3 0
No relacionados / Locales	416	0	Mermas	743 1	1,689.88	743 2	0	743 3 0
No relacionados / Del exterior	417	0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744 1	0	744 2	2,215.32	744 3 0
Otras cuentas y documentos por cobrar no			Gastos indirectos asignados desde el exterior					

corrientes

Relacionados / Locales	418	0	por partes relacionadas	745	1	0	745	2	0	745 3 0
Relacionados / Del exterior	419	0	Gastos de gestión				746	2	0	746 3 0
No relacionados / Locales	420	0	Impuestos, contribuciones y otros				747	2	9,549.43	747 3 0
No relacionados / Del exterior	421	0	Gastos de viaje	748	1	0	748	2	0	748 3 0
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	422	0	IVA que se carga al costo o gasto	749	1	0	749	2	4,182.11	749 3 0
(-) Provisión por deterioro de activos financieros			Depreciación de propiedades, planta y equipo							
no corrientes	423	0	(Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)							
Otros activos financieros no corrientes	424	0	Acelerada	750	1	0	750	2	0	750 3 0
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439	0	No acelerada	751	1	22,513.44	751	2	9,757.45	751 3 0
Otros activos no corrientes	445	0	Depreciación del revalúo de propiedades,							
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES 379 +389+439+445	498	124,821.12	planta y equipo	752	1	0	752	2	0	752 3 0
Efecto de la revaluación de activos (Casillero informativo			Depreciación de activos biológicos	753	1	0				753 3 0
para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446	0	Depreciación de propiedades de inversión				754	2	0	754 3 0
TOTAL DEL ACTIVO (345+498)	499	255,524.69	Amortización de activos de exploración y explotación	755	1	0				755 3 0
Activo por reinversión de utilidades (informativo)	496	0	Otras amortizaciones	756	1	0	756	2	4.01	756 3 0
			Servicios públicos	757	1	10,338.52	757	2	9,473.51	757 3 0
PASIVO			Pagos por otros servicios	758	1	0	758	2	4,203	758 3 0
PASIVOS CORRIENTES			Pagos por otros bienes	759	1	0	759	2	0	759 3 0
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes			TOTAL COSTOS	799	1	179,330.66				

Relacionados / Locales	511	0	TOTAL GASTOS	799 2	177,716.65
Relacionados / Del exterior	512	0	TOTAL COSTOS Y GASTOS (7991 + 7992)	799 9	357,047.31
No relacionados / Locales	513	116,337.05	Baja de inventario (informativo)	700 1	4,324.01
No relacionados / Del exterior	514	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	700 2	0
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes			Pago por reembolso como intermediario (informativo)	700 3	0
Locales	515	0			
Del exterior	516	0			
Préstamos de accionistas o socios / Locales	517	8,115			
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	518	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

Otras cuentas y documentos por pagar corrientes			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
Relacionados / Locales	519	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 9 - 7999 mayor a 0	801	9,480.1
Relacionados / Del exterior	520	0	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 9 - 7999 menor a 0	802	0
No relacionados / Locales	521	0	Cálculo de base participación a trabajadores		
No relacionados / Del exterior	522	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	097	0
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero			Base de cálculo de participación a trabajadores	098	9,480.1
(porción corriente)	524	0	(-) Participación a trabajadores	803	1,422.02
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	525	1,772.78	(-) Dividendos exentos (Campo 6082)	804	0
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	526	1,422.02	(-) Otras rentas exentas	805	0
Obligaciones con el IESS	527	0	(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	806	0
Otros pasivos por beneficios a empleados	528	0	(+) Gastos no deducibles locales	807	0
Dividendos por pagar	529	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	808	0
Jubilación patronal	530	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	809	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	531	0	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		
Crédito a mutuo	532	0	Fórmula: { (804 x 15%) + [(805 + 806 - 809) x 15%] }	810	0
Obligaciones emitidas corrientes	533	3,810.97	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	0
Anticipos de clientes	534	0	(-) Deducciones por leyes especiales	812	0
Provisiones	535	17,041.64	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	0
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	539	148,499.46	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	0
PASIVOS NO CORRIENTES			(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	0
Relacionados / Locales	541	0	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta único	817	0
Relacionados / Del exterior	542	0	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Locales	543	0	sujetos a Impuesto a la Renta único	818	0
No relacionados / Del exterior	544	0	UTILIDAD GRAVABLE	819	8,058.08
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES	829	0
Locales	545	2,751.68	Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la	831	0

Del exterior	546	0	Saldo utilidad gravable	(819 - 831)	832	8,058.09
Préstamos de accionistas o socios / Locales	547	0	TOTAL IMPUESTO CAUSADO			
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	548	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)		839	1,772.78
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado			
Relacionados / Locales	549	0	(Trasládese el campo 879 de la declaración del periodo anterior)		841	3,648.57
Relacionados / Del exterior	550	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	839-841 mayor o 0	842	0
			(=) Crédito Tributario generado por anticipo			
No relacionados / Locales	551	0	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010)	839 -841 menor o 0	8480	0
No relacionados / Del exterior	552	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		844	3,648.57
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero			(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		845	8,643.15
(porción no corriente)	553	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados		847	0
Transferencias casa matriz y sucursales	554	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del			
Crédito a mutuo	555	0	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	4,780.58
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	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	569	2,751.58	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	842 -843+844-845-847-848-849-850-851-852 menor a 0	856	9,775.16
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	151,251.14	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		859	0
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		869	9,775.16
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	(871 + 872 + 873)	879	3,604.8
Capital suscrito y/o asignado	601	1,401.6	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			Saldo a liquidarse en declaración próximo año		873	3,604.8
capitalización	611	25,279.68				
Reserva legal	621	2,378.4				
Reserva facultativas	629	53,045.92				
Otros resultados integrales(632+633+634+635) +/(-)	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	15,882.65				
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	651	0				
(-) 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	6,285.3	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
(-) Pérdida del ejercicio	662	0	Interés		897	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	104,273.55	Impuesto		898	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (599+698)	699	255,524.69	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	0
Interés por mora		903	0
Multa		904	0

TOTAL PAGADO	999	0
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago	905	0
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	DETALLE DE NOTAS DE 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	198	1801044171	RUC No.	199	1800882167001

FORMA DE PAGO	921	
BANCO	922	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 871069416441
Fecha Recaudacion: 10/04/2015

SANTANA A. TRAJANO
18010 44171
REPRESENTANTE LEGAL

MIRANDA MARCELO ENRIQUE
1800882167001
CONTADOR