

Formulario **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN****SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS,
VALORES Y SEGUROS**

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

98612472

NAC-DGERCGC15-
00000143

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

0

AÑO 102 2014

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

152792

RUC 201 1791957461001

202 PREUSSAG ENERGIE INTERNATIONAL GMBH

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	Operaciones de activo	007	Operaciones de activo	011
Operaciones de pasivo	004	Operaciones de pasivo	008	Operaciones de pasivo	012
Operaciones de ingreso	005	Operaciones de ingreso	009	Operaciones de ingreso	013
Operaciones de egreso	006	Operaciones de egreso	010	Operaciones de egreso	014
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS				015	
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?				017	NA

**ESTADO DE SITUACIÓN
FINANCIERA****ACTIVO****ESTADO DE
RESULTADOS
INGRESOS****ACTIVOS CORRIENTES**

Efectivo y equivalentes al efectivo

311

Inversiones corrientes

312

(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes

313

Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes

314

Relacionados / Locales

314

Relacionados / Del exterior

315

No relacionados / Locales

316

No relacionados / Del exterior

317

Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes

318

Relacionados / Locales

318

Relacionados / Del exterior

319

No relacionados / Locales

320

No relacionados / Del exterior

321

(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro

322

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)

323

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

324

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

325

Inventario de materia prima

326

Inventario de productos en proceso

327

Inventario de suministros y materiales

328

Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén

329

Mercaderías en tránsito

330

Obras en curso bajo contrato de construcción (NIC 351 1)

331

Inventario de obras en construcción (NIC 2)

332

Inventario de obras terminadas (NIC 2)

333

Inventario de materiales o bienes para la

334

construcción (NIC 2)

334

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

335

(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario

336

Activos pagados por anticipado

337

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 similares

Ingresos 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

(Sumar del 601 al 613)

Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)

Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)

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

TOTAL
INGRESOS

VALOR EXENTO

(A efectos de la

Conciliación

Tributaria)

601 1

602 1

603 1

604 1

605 1

606 1

607 1

608 1

609 1

610 1

611 1

612 1

613 1

609 2

600 1

600 2

**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		el sujeto pasivo	701 0		
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	339		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701 1		701 2
Otros activos corrientes	340		Compras netas locales producto de la actividad			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	345	1,905.28	de comisionista	702 1		702 3
ACTIVOS NO CORRIENTES			Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	703 1		703 2
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	703 1		703 3
Terrenos	350		el sujeto pasivo	704 1		
Inmuebles (excepto terrenos)	351		Inventario inicial de materia prima	705 1		
Construcciones en curso	352		Compras netas locales de materia prima	706 1		706 3
Muebles y enseres	353		Importaciones de materia prima	707 1		707 3
Maquinaria, equipo e instalaciones	354		(-) Inventario final de materia prima	708 1		
Naves, aeronaves, barcasas y similares	355		Inventario inicial de productos en proceso	709 1		
Equipo de computación y software	356		(-) Inventario final de productos en proceso	710 1		
Vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil	357		Inventario inicial de productos terminados	711 1		
Propiedades, planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero	358		(-) Inventario final de productos terminados	712 1		
Otros propiedades, planta y equipo	359		Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	713 1		713 2
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	360		Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS	714 1		714 2
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	361		Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	715 1		715 2
Activos de exploración y explotación	362		Honorarios profesionales y dietas	716 1		716 2
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	363		Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	717 1		717 2
(-) Deterioro acumulado de activos de exploración y explotación	364		Arrendamientos	718 1		718 2
Propiedades de inversión	365		Mantenimiento y reparaciones	719 1		719 2
(-) Depreciación acumulada propiedades de inversión	366		Combustibles y lubricantes	720 1		720 2
(-) Deterioro acumulado de propiedades de inversión	367		Promoción y publicidad	721 1		721 2
Activos biológicos	368		Suministros, materiales y repuestos	722 1		722 2
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	369		Transporte	723 1		723 2
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	370		Provisiones			
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	379		Para jubilación patronal	724 1		724 2
ACTIVOS INTANGIBLES			Para desahucio	725 1		725 2
Pluevalías	381		Para cuentas incobrables			726 2
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	382		Por valor neto de realización de inventarios	727 1		727 2
Activos de exploración y explotación	383		Por deterioro del valor de los activos	728 1		728 2
Otros activos intangibles	384		Otras provisiones	729 1		729 2
(-) Amortización acumulada de activos intangibles	385		Arrendamiento mercantil / Local	730 1		730 2
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	386		Arrendamiento mercantil / Del exterior	731 1		731 2
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389		Comisiones / Local	732 1		732 2
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Comisiones / Del exterior	733 1		733 2
Inversiones no corrientes			Intereses bancarios			
En subsidiarias y asociadas	411		Local	734 1		734 2
En negocios conjuntos	412		Del exterior	735 1		735 2
Otras	413		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740 1		740 2
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes			Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741 1		741 2
Relacionados / Locales	414		Otras pérdidas	742 1		742 2
Relacionados / Del exterior	415		Mermas	743 1		743 2
No relacionados / Locales	416		Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744 1		744 2
No relacionados / Del exterior	417		Gastos indirectos asignados desde el exterior			
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes						

Relacionados / Locales	418		por partes relacionadas	745 1		745 2		745 3	
Relacionados / Del exterior	419		Gastos de gestión	746 1		746 2		746 3	
No relacionados / Locales	420		Impuestos, contribuciones y otros	747 1		747 2		747 3	
No relacionados / Del exterior	421		Gastos de viaje	748 1		748 2		748 3	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	422		IVA que se carga al costo o gasto	749 1		749 2		749 3	
(-) Provisión por deterioro de activos financieros			Depreciación de propiedades, planta y equipo						
no corrientes	423		(Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
Otros activos financieros no corrientes	424		Acelerada	750 1		750 2		750 3	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	439		No acelerada	751 1		751 2		751 3	
Otros activos no corrientes	445		Depreciación del reavalúo de propiedades,						
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	498		planta y equipo	752 1		752 2		752 3	
379 + 369 + 439 + 445			Depreciación de activos biológicos	753 1				753 3	
Efecto de la revaluación de activos (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	446		Depreciación de propiedades de inversión			754 2		754 3	
TOTAL DEL ACTIVO	(345 + 498)	499	1,906.28 Amortización de activos de exploración y explotación	755 1				755 3	
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	496		Otras amortizaciones	756 1		756 2		756 3	
			Servicios públicos	757 1		757 2		757 3	
PASIVO			Pagos por otros servicios	758 1		758 2		758 3	
PASIVOS CORRIENTES			Pagos por otros bienes	759 1		759 2		759 3	
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes			TOTAL COSTOS	759 1					
Relacionados / Locales	511		TOTAL GASTOS			759 2		11.5	
Relacionados / Del exterior	512		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(7991 + 7992)	799 9		11.5		
No relacionados / Locales	513		Baja de inventario (Informativo)	700 1					
No relacionados / Del exterior	514		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	700 2					
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes			Pago por reembolso como intermediario (informativo)	700 3					
Locales	515								
Del exterior	516								
Préstamos de accionistas o socios / Locales	517								
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	518								
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
Relacionados / Locales	519		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 mayor a 0	801				
Relacionados / Del exterior	520		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 9 - 7999 menor a 0	802		11.5		
No relacionados / Locales	521		Cálculo de base participación a trabajadores						
No relacionados / Del exterior	522		(+) Ajuste por precios de transferencia		697				
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción corriente)	524		Base de cálculo de participación a trabajadores		698				
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	525		(-) Participación a trabajadores		803				
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	526		(-) Dividendos exentos	(Campo 6982)	804				
Obligaciones con el IESS	527		(-) Otras rentas exentas		805				
Otros pasivos por beneficios a empleados	528		(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI		806				
Dividendos por pagar	529		(+) Gastos no deducibles locales		807				
Jubilación patronal	530		(+) Gastos no deducibles del exterior		808				
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	531		(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		809				
Crédito a mutuo	532		(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos						
Obligaciones emitidas corrientes	533		Fórmula: $((804 \times 15\%) + ((805 + 806 - 803) \times 15\%))$		810				
Anticipos de clientes	534		(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores		811				
Provisiones	535		(-) Deducciones por leyes especiales		812				
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	539		(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI		813				
PASIVOS NO CORRIENTES			(+) Ajuste por precios de transferencia		814				
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducción por incremento neto de empleos		815				
Relacionados / Locales	541		(-) Deducción por pago a trabajadoras con discapacidad		816				
Relacionados / Del exterior	542		(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único		817				
No relacionados / Locales	543		(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta único		818				
No relacionados / Del exterior	544		UTILIDAD GRAVABLE		819				
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES		829		11.5		
Locales	545		Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)		831				

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	0
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	0
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado			
Relacionados / Locales	549	0	(Trasládese al campo 879 de la declaración del período anterior)		841	11.5
Relacionados / Del exterior	550	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado		842	0
			(-) Crédito Tributario generado por anticipo			
No relacionados / Locales	551	0	(Aplica para ejercicios anteriores al 2010)	838 - 841 menor a 0	843	0
No relacionados / Del exterior	552	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		844	0
Pasivos por contratos de arrendamiento financiero (porción no corriente)	553	0	(-) Retenciones en la fuente que se realizaron en el ejercicio fiscal		845	0
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	0
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	0	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	0	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		859	0
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		869	0
PATRIMONIO NETO			ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)		879	11.46
Capital suscrito y/o asignado	901	2,000	Primera cuota		871	5.73
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	902	0	Anticipo a pagar Segunda cuota		872	5.73
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	911	0	Saldo a liquidarse en declaración próximo año		873	0
Reserva legal	921	0				
Reserva facultativas	929	0				
Otros resultados integrales (932+933+934+935) +/-	931	0				
Superávit de activos financieros disponibles para la venta (casillero informativo)	932	0				
Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo (casillero informativo)	933	0				
Superávit por revaluación de activos intangibles (casillero informativo)	934	0				
Otros superávit por revaluación (casillero informativo)	935	0				
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF +/-	941	0				
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	951	0				
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	952	63.22				
Reserva de capital	953	0				
Reserva por donaciones	954	0				
Reserva por valuación	955	0				
Superávit por revaluación de inversiones	956	0	Pago previo (informativo)		890	0
Utilidad del ejercicio	961	0	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
(-) Pérdida del ejercicio	962	11.5	Interés		897	0
TOTAL PATRIMONIO NETO	998	1,905.28	Impuesto		898	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (999+998)	999	1,905.28	Multa		899	0
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)						
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			(859 - 896)		902	0
Interés por mora					903	0
Multa					904	0

30/4/2015

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-Internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jsps?num=97462940>

TOTAL PAGADO

999

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

905

Mediante Compensaciones

906

Mediante Notas de Crédito

907

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 Valor USD 911 Valor USD 913 Valor USD 915

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916 Resolución No. 918 Valor USD 917 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 198 RUC No. 199 FORMA DE PAGO 921 BANCO 922

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

Numero Serial: 871075180774

Fecha Recaudacion: 20/04/2015

