

Formulario DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101 DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No. ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

73679116

NAC-DGERCGC12-00629

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

S

AÑO 102

2012

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

67071801

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

1750020018001

202

RUCETAMA S.A.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL CON

AFECTACIÓN A CUENTAS DE ACTIVO, PASIVO, INGRESO Y EGRESO (INFORMATIVO)

Con partes relacionadas locales

Con partes relacionadas en paraísos fiscales

Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior

Operaciones de activo

003

d

Operaciones de activo

007

d

Operaciones de activo

011

d

Operaciones de pasivo

004

d

Operaciones de pasivo

008

d

Operaciones de pasivo

012

d

Operaciones de ingreso

005

d

Operaciones de ingreso

009

d

Operaciones de ingreso

013

d

Operaciones de egreso

006

d

Operaciones de egreso

010

d

Operaciones de egreso

014

d

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

015

d

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo (Caja), bancos

311

d

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA

601

d

Inversiones corrientes

312

d

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

602

d

Cuentas y documentos por cobrar - corriente

Relacionados / Locales

313

d

Exportaciones netas

603

d

Relacionados / Del exterior

314

d

Otros ingresos provenientes del exterior

604

d

No relacionados / Locales

315

d

Rendimientos financieros

605

d

No relacionados / Del exterior

316

d

Otras rentas gravadas

606

d

Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente

Relacionados / Locales

317

d

Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo

607

d

Relacionados / Del exterior

318

d

Dividendos

608

d

No relacionados / Locales

319

d

Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones

609

d

No relacionados / Del exterior

320

d

De recursos públicos

610

d

(-) Provisión cuentas incobrables

321

d

De otras locales

611

d

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)

322

d

Otras rentas exentas

612

d

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

323

d

TOTAL INGRESOS

(Sumar del 601 al 612)

609

d

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

324

d

Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)

691

d

Inventario de materias primas

325

d

Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)

692

d

23/10/13

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

Inventario de productos en proceso	326				
Inventario de suministros y materiales	327				
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328				
Mercaderías en tránsito	329				
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330				
Activos pagados por anticipado	331				
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización	332				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	333				
Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones discontinuadas	334				
Otros activos corrientes	335				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339				
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					
Inmuebles (excepto terrenos)	341				
Naves, aeronaves, barcas y similares	342				
Muebles y enseres	343				
Maquinaria, equipo e instalaciones	344				
Equipo de computación y software	345				
Vehículos, equipo de transporte y camiónero móvil	346				
Propiedades de inversión	347				
Activos biológicos	348				
Otras propiedades, planta y equipo	349				
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo	350				
Terrenos	351				
Obras en proceso	352				
Activos de exploración y explotación	353				
(-) Amortización acumulada de activos de exploración y explotación	354				
(-) Provisión por deterioro del valor de propiedades, planta y equipo	355				
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	368				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371				
Gastos de organización y constitución	373				
Gastos de investigación, exploración y similares	375				
Otros activos diferidos	376				
(-) Amortización acumulada	377				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo diferido (Intangible)	378				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379				
ACTIVO LARGO PLAZO					

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

Inventario inicial de bienes no producidos por

el sujeto pasivo

700

Compras netas locales de bienes no producidos por

el sujeto pasivo

701

Importaciones de bienes no producidos por

el sujeto pasivo

702

703

(-) Inventario final de bienes no producidos por

el sujeto pasivo

704

Inventario inicial de materia prima

705

Compras netas locales de materia prima

706

Importaciones de materia prima

707

(-) Inventario final de materia prima

708

Inventario inicial de productos en proceso

709

(-) Inventario final de productos en proceso

710

Inventario inicial de productos terminados

711

(-) Inventario final de productos terminados

712

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que

constituyen materia gravada del IESS

713

714

Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones

que no constituyen materia gravada del IESS

715

716

Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)

Honorarios profesionales y dietas

717

718

Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales

721

722

Arrendamiento de inmuebles

723

724

Mantenimiento y reparaciones

725

726

Combustibles

727

728

Promoción y publicidad

729

730

Suministros y materiales

731

732

Transporte

733

734

Provisiones

Para jubilación patronal

735

736

Para desahucio

737

738

Para cuentas incobrables

739

Por valor neto de realización de inventarios

740

741

Por deterioro del valor de los activos

742

743

Otras provisiones

744

745

Arrendamiento mercantil / Local

746

747

Arrendamiento mercantil / Del exterior

748

749

Comisiones / Local

750

751

Comisiones / Del exterior

752

753

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

2/5

23/10/13

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	2,600	Intereses bancarios	754		755	
Inversiones largo plazo / Otras	382		Local				
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Del exterior	756		757	
Relacionados / Locales	383		Intereses pagados a terceros				
Relacionados / Del exterior	384		Relacionados / Local	758		759	
No relacionados / Locales	385		Relacionados / Del exterior	760		761	
No relacionados / Del exterior	386		No relacionados / Local	762		763	
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			No relacionados / Del exterior	764		765	
Relacionados / Locales	387		Pérdida en venta de activos / Relacionadas	766		767	
Relacionados / Del exterior	388		Pérdida en venta de activos / No relacionadas	768		769	
No relacionados / Locales	389		Otras pérdidas	770		771	
No relacionados / Del exterior	390		Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	772		773	
(-) Provisión cuentas incobrables	391		Gastos indirectos asignados desde el exterior				
(-) Provisión por deterioro del valor del activo			por partes relacionadas	774		775	
largo plazo	392		Gastos de gestión			776	
Otros activos largo plazo	393		Impuestos, contribuciones y otros			777	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	2,000	Gastos de viaje	778		779	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE (389 + 379 + 397)	398	2,000	IVA que se carga al costo o gasto	780		781	
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 398)	399	2,000	Depreciación de propiedades, planta y equipo (Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)				
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	398		Acelerada	782		783	
			No acelerada	784		785	
PASIVO			Depreciación de activos biológicos	786			
PASIVO CORRIENTE			Depreciación de propiedades de inversión			787	
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Amortización de activos de exploración y explotación	788			
Relacionados / Locales	411		Otras amortizaciones	789		790	
Relacionados / Del exterior	412		Servicios públicos	791		792	
No relacionados / Locales	413		Pagos por otros servicios	793		794	
No relacionados / Del exterior	414		Pagos por otros bienes	795		796	
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			TOTAL COSTOS	797			
Locales	415		TOTAL GASTOS			798	
Del exterior	416		TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 796)	799			
Préstamos de accionistas / Locales	417						
Préstamos de accionistas / Del exterior	418						
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Baja de inventario (informativo)	094			
Relacionados / Locales	419		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	095			
Relacionados / Del exterior	420		Pago por reembolso como intermediario (informativo)	096			
No relacionados / Locales	421						
No relacionados / Del exterior	422						
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423		UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 099 - 799 mayor a 0)	801			
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424		PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802			
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425		Cálculo de base participación a trabajadores				
Crédito a mutua	426		(*) Ajuste por precios de transferencia	097			
Obligaciones emitidas corto plazo	427		Base de cálculo de participación a trabajadores	098			

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

3/5

23/10/13

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

Provisiones	428	(-) Participación a trabajadores	803	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	(-) Dividendos percibidos exentos	(Campo 608) 804	
PASIVO NO CORRIENTE		(-) Otras rentas exentas	805	
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo		(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI	806	
Relacionados / Locales	441	(+) Gastos no deducibles locales	807	
Relacionados / Del exterior	442	(+) Gastos no deducibles del exterior	808	
No relacionados / Locales	443	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	809	
No relacionados / Del exterior	444	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos		
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo		Fórmula: $(804 \times 15\%) + [(805 + 806 - 808) \times 15\%]$	810	
Locales	445	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	811	
Del exterior	446	(-) Deducciones por leyes especiales	812	
Préstamos de accionistas / Locales	447	(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI	813	
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	(+) Ajuste por precios de transferencia	814	
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo		(-) Deducción por incremento neto de empleados	815	
Relacionados / Locales	449	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	816	
Relacionados / Del exterior	450	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta único	817	
No relacionados / Locales	451	(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos		
No relacionados / Del exterior	452	sujetos a impuesto a la Renta único	818	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	UTILIDAD GRAVABLE	819	
Crédito a mutuo	454	PÉRDIDA	829	
Obligaciones emitidas largo plazo	455	Utilidad a reinvertir y capitalizar	831	
Provisiones para jubilación patronal	456	Saldo utilidad gravable	(819 - 831) 832	
Provisiones para desahucio	457	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		
Otras provisiones	458	$(831 \times \text{tarifa reinversión de utilidades}) + (832 \times \text{tarifa general sociedades})$	839	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	469	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	841	
Pasivos diferidos	479	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842	
Otros pasivos	489	(=) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843	
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	845	
		(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	846	
PATRIMONIO NETO		(-) Retenciones por dividendos anticipados	847	
Capital suscrito y/o asignado	501	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Créd. Trib.	848	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	(-) Anticipo de impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	(-) Crédito tributario de años anteriores	850	
Reserva legal	507	(-) Crédito tributario generado por impuesto a la Salida de Divisas	851	
Otras reservas	509	(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852	
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	(Sumatoria mayor a 0) 855	
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	SUBTOTAL SALDO A FAVOR	(Sumatoria menor a 0) 856	
Utilidad del ejercicio	517	(+) Impuesto a la Renta único	857	
(-) Pérdida del ejercicio	519	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858	
		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	(871 + 872 + 873) 869	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 598)	599	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	(871 + 872 + 873) 879	
		Primera cuota	871	

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspx?num=72529122>

4/5

23/10/13

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspe?num=72529122>

Anticipo a pagar Segunda cuota 872
Saldo a liquidarse en declaración próximo año 873

Pago previo (informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Interés 897 Impuesto 898 Multa 899

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (859 - 898) 902

Interés por mora 903

Multa 904

TOTAL PAGADO 909

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
Valor USD 909 Valor USD 911 Valor USD 913

DETALLE DE NOTAS DE

CRÉDITO DESMATERIALIZADAS
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.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 RUC CONTADOR 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: 870825498378
Fecha Recaudación: 22/10/2013

<https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/consultas/reporteDeclaracionAction.jspe?num=72529122>

5/5