

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

17777508

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102

2008

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

1792138191001

202

CAFETERIAS PROMOTORAS DE LA NATURALEZA CAPONASA S.A.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Activo con partes relacionadas del exterior

011

0

Ingreso con partes relacionadas del exterior

013

0

Pasivo con partes relacionadas del exterior

012

0

Egreso con partes relacionadas del exterior

014

0

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)

015

0

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

Caja, bancos

311

8,534.25

Inversiones corrientes

312

10,000

Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente

Relacionados / Locales

313

20

Relacionados / Del exterior

314

0

No relacionados / Locales

315

0

No relacionados / Del exterior

316

0

Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente

Relacionados / Locales

317

1,200

Relacionados / Del exterior

318

0

No relacionados / Locales

319

4,732.74

No relacionados / Del exterior

320

0

(-) Provisión cuentas incobrables

321

0

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

323

0

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

324

14.28

Inventario de materia prima

325

0

Inventario de productos en proceso

326

0

Inventario de suministros y materiales

327

0

Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén

328

1,195.4

Mercaderías en tránsito

329

0

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

330

312

Activos pagados por anticipado

331

0

Otros activos corrientes

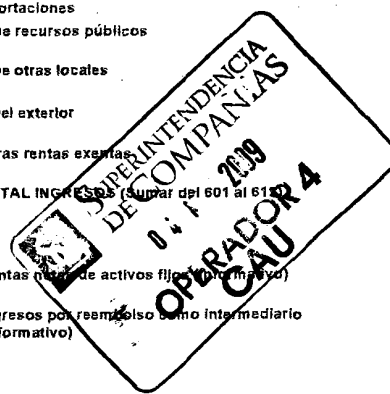
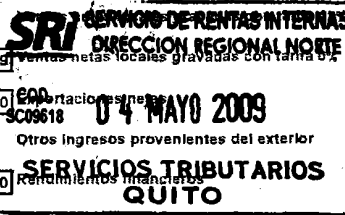
332

1,436.05

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

339

27,444.76



601

43,661.25

602

2,981.51

603

0

604

0

605

0

606

31.33

607

0

608

0

609

0

610

0

611

0

612

0

699

46,674.09

691

0

692

0

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo

332

0

701

0

Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo

333

0

702

18,866.5

Préstamos de accionistas / Locales	417	16,229.79	por partes relacionadas	773	0	774	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión			775	0
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros			776	154.04
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	0
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	138.29
No relacionados / Locales	421	0	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	1,818.44
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	1,042.5	Amortizaciones	785	0	786	620.96
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	745.97	Servicios públicos	787	0	788	240.67
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	790	2,632.38
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	0
Obligaciones emitidas corto plazo	427	1,503.7	TOTAL COSTOS	797	17,671.1		
Provisiones	428	2,085.36	TOTAL GASTOS			798	24,081.54
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	24,597.91	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	41,752.64
PASIVO LARGO PLAZO							
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)			794	0
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			795	0
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			796	0
No relacionados / Locales	443	0					
No relacionados / Del exterior	444	0					
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
Locales	445	0					
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (S) 699 - 799 mayor a 0			801	4,921.45
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERMANENCIA DE RENTAS INTERNAS			802	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) Participación a trabajadores			811	745.97
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) Dividendos anticipados (Campo 699-799)			812	0
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (699-799-811-812)			813	0
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales			814	51.65
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior			815	0
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			816	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuidos a ingresos exentos			817	0
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			818	0
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales			819	0
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precio de transferencia			820	0
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados			821	0
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad			822	0
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	0					
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE			829	4,227.13
Otros pasivos	489	0	PÉRDIDA			839	0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	24,597.91					
PATRIMONIO NETO							
Capital suscrito y/o asignado	501	800	Utilidad a reinvertir y capitalizar			841	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	Saldo utilidad gravable			842	4,227.13
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	62,653.94	Total impuesto causado			849	1,056.78
			(-) Anticipo pagado			851	14.28
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal			852	0
			(-) Retenciones por dividendos anticipados			853	0

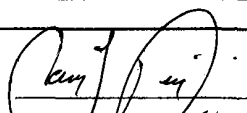
CONCILIACION TRIBUTARIA - EJERCICIO FISCAL 2008

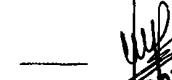
CAFETERIAS PROMOTORAS DE LA NATURALEZA CAPONASA S.A.

CONCILIACION TRIBUTARIA

31-Dic-2008 (Expresado en U.S. dólares)

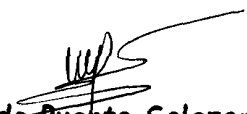
CALCULO GENERAL	VALOR
15% DE PARTICIPACION TRABAJADORES	
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	4,921.45
Partidas Conciliatorias:	-
Más o Menos: Ajuste en resultados Valor Patrimonial Proporcional gasto / (ingreso)	-
Más: Dividendos recibidos en efectivo	-
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	-
Más: Gastos no deducibles (liberalidades)	51.65
Más ó (menos) Total partidas conciliatorias	51.65
Base de cálculo para el 15% de participación trabajadores	4,973.10
15% de Participación Trabajadores	745.97
IMPUESTO A LA RENTA	Valor
UTILIDAD CONTABLE (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION LABORAL	4,921.45
Menos: 15% participación trabajadores	-745.97
Más o Menos: Ajuste en resultados Valor Patrimonial Proporcional gasto / (ingreso)	-
Menos: Amortización de pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	-
Menos: Ingresos exentos (Art. 9 LRTI)	-
Más: Participación a trabajadores provenientes de ingresos exentos (15% art 36 RALRTI)	-
Más: Gastos no deducibles	51.65
Menos otras deducciones:	
Otros gastos deducibles extracontables	-
(Menos) Total Otras Deducciones	-
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA (Art. 37 RALRTI)	4,227.14
15% Impuesto a la renta (si se reinvierten las utilidades Art. 38 RALRTI)	-
25% Impuesto a la renta (si se distribuyen las utilidades)	1,056.78
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	1,056.78
Menos:	
Anticipo de Impuesto a la Renta (Art. 41 LRTI)	-
Retenciones en la fuente del año (Art. innumerado 4 después del Art. 42 LRTI)	-14.28
Compensación por pago indebido - notas de crédito o autocompensación (Art. 327 CT)	-
Impuesto a la renta pagado en el exterior (Art. 48 LRTI)	-
Crédito tributario (impuesto a la utilidad en compra venta de predios (Art.29 LRTI)	-
Total crédito tributario	-14.28
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (POR COBRAR)	1,042.50


Gerente General


Melinda Puente Salazar
CONTADORA
Matrícula No. 26323
RUC 1711857886001

CAFETERIAS PROMOTORAS DE LA NATURALEZA CAPONASA S.A.			
CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2009			
CONCEPTO	BASE	%	VALOR
0,2% DEL PATRIMONIO TOTAL	66,586.92	0.20%	133.17
0,2% DEL TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES	41,700.99	0.20%	83.40
0,4% DEL ACTIVO TOTAL	91,184.83	0.40%	364.74
0,4% DEL TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES	46,674.09	0.40%	186.70
			768.01
			-14.28
	VALOR DEL ANTICIPO>		753.73

28-Jul 376.87
28-Sep 376.87


Mélida Puente Salazar
CONTADORA
Matrícula No. 26323
RUC 1711857886001

