

FORMULARIO 101

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

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACION

102

AÑO

2014

IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO

104

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

0

No.

0

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201

RUC

1790013235001

202

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

C.A. ECUATORIANA DE CERAMICA

203

EXPEDIENTE

216

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	8629188.19	CON PARTES RELACIONADAS EN PARAÍSO FISCALES Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS RÉGIMENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	88921.13
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	10697988.01		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	175698.83		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
	TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS											015	=	19591796.16
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?											017	=		

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA										ESTADO DE RESULTADOS																														
ACTIVO										INGRESOS																														
ACTIVOS CORRIENTES																				TOTAL INGRESOS										[VALOR EXENTO](A efectos de la Conciliación Tributaria)										
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO										311	+		780967.88	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA										6011	+		38985795.07	6012			0.00									
INVERSIONES CORRIENTES										312	+		0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA										6021	+		67084.60	6022			0.00									
(-) PROVISION POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES										313	(-)		0.00	EXPORTACIONES NETAS										6031	+		468326.58	6032			0.00									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+		7203401.01	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES										6041	+		0.00	6042			0.00																
		DEL EXTERIOR	315	+		107723.69	INGRESOS POR AGROFORESTERIA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES										6051	+		0.00	6052			0.00																
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+		7503166.69	RENDIMIENTOS FINANCIEROS										6061	+		0.00	6062			0.00																
		DEL EXTERIOR	317	+		477259.08	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO										6071	+		3750.00	6072			0.00																
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+		7129733.60	DIVIDENDOS										6081	+		645918.76	6082			645918.76																
		DEL EXTERIOR	319	+		0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS										6091	+		0.00	6092			0.00																
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+		1468623.59	DE OTRAS LOCALES										6101	+		0.00	6102			0.00																
		DEL EXTERIOR	321	+		0.00	DEL EXTERIOR										6111	+		0.00	6112			0.00																
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO										322	(-)		-566595.54	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR										6121	+		0.00	6122			0.00									
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)										323	+		64229.72	OTRAS RENTAS										6131	+		42734.70	6132			37179.04									
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)										324	+		206242.37	TOTAL INGRESOS										SUMAR DEL 6011 AL 6131		6999	=		40213609.71	En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.										
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)										325	+		0.00	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)										6001			0.00													
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA										326	+		1990654.34	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)										6002			0.00													
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO										327	+		285138.20	COSTOS Y GASTOS																										
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES										328	+		790723.32																											
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN										329	+		3780415.02																											
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO										330	+		1441442.66																											
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 11)										331	+		0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO										7010	+		0.00													
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (NIC 2)										332	+		0.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO										7011	+		55045.65	7012												0.00
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)										333	+		0.00	COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA										7021	+		0.00	7023												0.00
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)										334	+		0.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO										7031	+		0.00	7032	+		0.00	7033				0.00				
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)										334	+		0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO										7041	(-)		0.00													
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS										335	+		2041344.47	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA										7051	+		2146078.90													
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIO										336	(-)		-621027.32	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA										7061	+		5431480.70	7063												0.00
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO										337	+		123768.31	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA										7071	+		1062106.63	7073												0.00
(-) PROVISION POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE										338	(-)		0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA										7081	(-)		-1990654.34													
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS										339	+		0.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO										7091	+		287825.84													
OTROS ACTIVOS CORRIENTES										340	+		0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO										7101	(-)		-285138.20													
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES										345	=		34207211.09	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS										7111	+		5526528.30													
ACTIVOS NO CORRIENTES														(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS										7121	(-)		-3780415.02													
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION Y ACTIVOS BIOLÓGICOS														SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS										7131	+		2473155.07	7132	+		1001727.67	7133			0.00					
TERRENOS										350	+		439301.79	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS										7141	+		466011.76	7142	+		169180.86	7143			0.00					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)										351	+		2611013.58	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)										7151	+		499710.61	7152	+		181830.60	7153			0.00					
CONSTRUCCIONES EN CURSO										352	+		7286178.62	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS										7161	+		114758.65	7162	+		50697.37	7163			22786.65					
MUEBLES Y ENSERES										353	+		29386.38	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES										7171	+		0.00	7172	+		0.00	7173			0.00					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES										354	+		16703565.29	ARRENDAMIENTOS										7181	+		0.00	7182	+		33483.39	7183			0.00					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES										355	+		0.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES										7191	+		814418.76	7192	+		27759.99	7193			0.00					
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE										356	+		354521.70	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES										7201	+		5909356.82	7202	+		10517.49	7203			0.00					
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL										357	+		2905423.17	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD										7211	+		0.00	7212	+		871616.37	7213			0.00					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO										358	+		0.00	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS										7221	+		1662335.55	7222	+		34154.52	7223			2.00					
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO										359	+		14603.98	TRANSPORTE										7231	+		160260.64	7232	+		81966.08	7233			111.08					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO										360	(-)		-16205771.85	PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	7241	+		0.00	7242	+		53127.55	7243			53127.55													
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO										361	(-)		0.00		PARA DESAHUCIO	7251	+		0.00	7252	+		24321.17	7253			0.00													
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN										362	+		0.00		PARA CUENTAS INCOBRABLES				7262	+		71540.43	7263			0.00														
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN										363	(-)		0.00		POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS	7271	+		0.00	7272	+		0.00	7273			0.00													
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN										364	(-)		0.00	POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281	+		0.00	7282	+		0.00	7283			0.00														
PROPIEDADES DE INVERSIÓN										365	+		0.00	OTRAS PROVISIONES	7291	+		0.00	7292	+		0.00	7293			0.00														
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSION										366	(-)		0.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	7301	+		0.00	7302	+		0.00	7303			0.00													
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION										367	(-)		0.00		DEL EXTERIOR	7311	+		0.00	7312	+		0.00	7313			0.00													
ACTIVOS BIOLÓGICOS										368	+		0.00	COMISIONES	LOCAL	7321	+		0.00	7322	+		0.00	7323			0.00													
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOLÓGICOS										369	(-)		0.00		DEL EXTERIOR	7331	+		0.00	7332	+		0.00	7333			0.00													
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS										370	(-)		0.00	INTERESES BANCARIOS	LOCAL	7341	+		0.00	7342	+		216606.73	7343			0.00													
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION Y ACTIVOS BIOLÓGICOS										379	=		14138222.66		DEL EXTERIOR	7351	+		0.00	7352	+		175698.83	7353			175698.83													
ACTIVOS INTANGIBLES														INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCAL	7361	+		0.00	7362	+		2099.17	7363			0.00													
PLUSVALÍAS										381	+		0.00		DEL EXTERIOR	7371	+		0.00	7372	+		0.00	7373			0.00													
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES										382	+		0.00	LOCAL	7381	+		0.00	7382	+		91518.50	7383			39421.80														
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN										383	+		0.00	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	DEL EXTERIOR	7391	+		0.00	7392	+		0.00	7393			0.00													
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES										384	+		0.00		(RELACIONADAS)	7401	+		0.00	7402	+		0.00	7403			0.00													
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES										385	(-)		0.00	NO RELACIONADAS	7411	+		0.00	7412	+		0.00	7413			0.00														
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES										386	(-)		0.00	OTRAS PÉRDIDAS										7421	+		0.00	7422	+		0.00	7423			0.00					
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES										389	=		0.00	MERMAS										7431	+		0.00	7432	+		0.00	7433			0.00					
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES														SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)										7441	+		504938.47	7442	+		268.00	7443			0.00					
INVERSIONES NO CORRIENTES														GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS										7451	+		0.00	7452	+		0.00	7453			0.00					
EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS										411	+		7469405.46	GASTOS DE GESTION													7462	+		15457.26	7463			0.00						
EN NEGOCIOS CONJUNTOS										412	+		0.00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS										7471	+		227679.44	7473			0.00									
OTRAS										413	+		44000.68	GASTOS DE VIAJE										7481	+		13086.78	7482	+		245149.35	7483			1066.34					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	414	+		18402670.64	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO										7491	+		3377.03	7492	+		0.00	7493			0.00												
		DEL EXTERIOR	415	+		0.00	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO										7501	+		0.00	7502	+		0.00	7503			0.00												
	NO RELACIONADOS	LOCALES	416	+		0.00	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS										7511	+		1056717.47	7512	+		74087.82	7513			0.00												
		DEL EXTERIOR	417	+		0.00																																		

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.

"Este documento no constituye una certificación por parte de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, la información reflejada es remitida por el Servicio de Rentas Internas"