

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

17601961

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031 0

AÑO 102 2008

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203 6164

RUC 201 0190096467001

202 CORPORACION ECUATORIANA DE LICORES Y ALIMENTOS SA CELYASA

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	773,572.22	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	82,120.07
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)				015	855,692.29

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	601 17,987,224.18
Caja, bancos	311 63,990.42	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 805,232.53
Inversiones corrientes	312 0	Exportaciones netas	603 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente		Otros ingresos provenientes del exterior	604 0
Relacionados / Locales	313 51,371.29	Rendimientos financieros	605 27,071.93
Relacionados / Del exterior	314 0	Otras rentas gravadas	606 326.61
No relacionados / Locales	315 4,506,690.32	Utilidad en venta de activos fijos	607 38,242.55
No relacionados / Del exterior	316 0	Dividendos percibidos locales	608 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	317 1,916.93	De recursos públicos	609 0
Relacionados / Del exterior	318 0	De otras locales	610 0
No relacionados / Locales	319 223,378.75	Del exterior	611 0
No relacionados / Del exterior	320 0	Otras rentas exentas	612 0
(-) Provisión cuentas incobrables	321 0	TOTAL INGRESOS (Sumar de 601 a 612)	699 18,658,097.8
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 0		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 138,969.46	Ventas netas de activos fijos (informativo)	691 102,937.57
Inventario de materia prima	325 0	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	692 0
Inventario de productos en proceso	326 0		
Inventario de suministros y materiales	327 120,125.99		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328 735,561.93		
Mercaderías en tránsito	329 5,372.31		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330 4,313.27	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701 1,094,048.58
Activos pagados por anticipado	331 1,125,857.18		
Otros activos corrientes	332 300.5	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702 12,630,399.81
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339 6,977,848.35		
ACTIVO FIJO		Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	703 0
Inmuebles (excepto terrenos)	341 870,571.75		704 0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342 0	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	705 0



25 MAY 2009
Cristian Abad Ochoa



Muebles y enseres	343	47,854.8	el sujeto pasivo	705	735,561.93
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	117,947.83	Inventario inicial de materia prima	706	0
Equipo de computación y software	345	32,408.27	Compras netas locales de materia prima	707	0
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	1,180,823.02	Importaciones de materia prima	708	0
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	999,535.65	Inventario inicial de productos en proceso	710	0
Terrenos	349	819,104	(-) Inventario final de productos en proceso	711	0
Obras en proceso	350	7,000	Inventario inicial de productos terminados	712	0
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	2,076,174.02	(-) Inventario final de productos terminados	713	0
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Sueldos, salarios y demás remuneraciones que		
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	constituyen materia gravada del IESS	715	0
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones	716	1,211,008.67
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	0
Otros activos diferidos	377	201,721.13	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	718	199,562.36
(-) Amortización acumulada	378	181,679.84	Honorarios profesionales y dietas	719	0
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	20,041.29	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	720	212,140.64
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento de inmuebles		
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	1	Mantenimiento y reparaciones	721	0
Inversiones largo plazo / Otras	382	750,000	Combustibles	722	87,345.31
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Promoción y publicidad	723	0
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	724	0
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	725	0
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	726	25,259
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	727	0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables	728	198,751.5
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones	729	0
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	730	92,243.18
No relacionados / Locales	389	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	731	0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	732	832,975.69
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	733	0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios	734	57,875.14
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	750,001	Local	735	0
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	9,824,064.66	Del exterior	736	3,056.07
PASIVO			Intereses pagados a terceros		
PASIVO CORRIENTE			Relacionados / Local		
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Relacionados / Del exterior	757	0
Relacionados / Locales	411	859,546.59	No relacionados / Local	758	0
Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	759	0
No relacionados / Locales	413	1,559,893.48	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	760	0
No relacionados / Del exterior	414	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	761	0
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	762	0
Locales	415	43,836.14	Seguros y reaseguros (primas y comisiones)	763	0
Del exterior	416	555,099.71	Gastos incorrectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	764	0
Préstamos de accionistas / Locales	417	13,285.62	Gastos de gestión	765	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Impuestos, contribuciones y otros	766	0
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Gastos de viaje	767	0
Relacionados / Locales	419	0	IVA que se carga al costo de venta	768	0
Relacionados / Del exterior	420	0		769	0
				770	200,106.98
				771	106,658.76
				772	0
				773	0
				774	0
				775	7,002.3
				776	45,047.58
				777	115.18
				778	186,481
				779	0



No relacionados / Locales	421	358,493.04	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	0
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	231,592.7
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	326,770.62	Amortizaciones	785	0	13,506.45
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	225,097.88	Servicios públicos	787	0	24,931.41
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	199,972.44
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	37.83
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL COSTOS	797	12,989,001.64	
Provisiones	428	271,767.94	TOTAL GASTOS	798		4,168,443.62
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	4,213,791.02	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)	799		17,157,445.26
PASIVO LARGO PLAZO						
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)	794		9,258.84
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	795		14,773.95
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	400,421.2	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801		1,500,652.54
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802		0
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	811		225,097.88
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 808)	812		0
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)	813		0
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814		26,030.87
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	815		9,333.33
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 atribuibles 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	17,189.85	(+) Ajuste por precios de transferencia	820		0
Provisiones para desahucio	457	17,884.69	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821		0
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822		3,836.39
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	435,495.74				
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	829		1,307,082.47
Otros pasivos	489	0	PERDIDA	839		0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	4,649,286.76				
PATRIMONIO NETO						
Capital suscrito y/o asignado	501	3,000,000	Utilidad a reinvertir y capitalizar	841		0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	Saldo utilidad gravable	842		1,307,082.47
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	0	Total impuesto causado	849		326,770.62
Reserva legal	507	635,778.08	(-) Anticipo pagado	851		34,035.09
Otras reservas	509	685,094.18	(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852		104,934.37
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	853		0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	0	(-) Retenciones por ingresos por intereses del exterior	854		0
Utilidad del ejercicio	517	853,905.64	(-) Crédito tributario de años anteriores	855		0
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	(-) Exoneración por leyes especiales	856		0
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	5,174,777.9	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859		187,801.16
			SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869		0



TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 599 Anticipo próximo año (fórmula) 879

Pago previo (informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Impuesto 897 Interés 898 Multa 899

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

Total impuesto a pagar (859 - 897) 902

Interés por mora 903

Multas 904

TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904) 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

N/C No. 908 N/C No. 910 N/C No. 912 N/C No. 914

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.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921 no existe dato

BANCO 922 BANCO BOLIVARIANO C.A.

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 990264307935
 Fecha Recaudación: 20/04/2009

CELYASA
 CORPORACION ECUATORIANA DE
 LICORES Y ALIMENTOS S.A.

Marcela Pérez V.
C.P.A. Marcela Pérez V.
 CONTADORA

