

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

29788174

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA

031 S

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104 26604624

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203 91399

RUC 201

1791795261001

202

SONY CORPORATION OF PANAMA S.A.

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

Activo con partes relacionadas del exterior	011	7,031,620.3	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	5,124,088.27
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	12,155,708.57

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO

INGRESOS

ACTIVO CORRIENTE

Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%

601 8,618,788.86

Caja, bancos

311 684,425.62

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%

602 68,800.25

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 0

Rendimientos financieros

605 0

Relacionados / Del exterior

314 2,251,442.61

Otras rentas gravadas

606 40,088.39

No relacionados / Locales

315 2,157,961.29

Utilidad en venta de activos fijos

607 0

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

609 0

Relacionados / Locales

317 0

De recursos públicos

610 0

Relacionados / Del exterior

318 0

De otras locales

611 0

No relacionados / Locales

319 554,737.15

Del exterior

612 0

No relacionados / Del exterior

320 0

Otras rentas exentas

613 0

(-) Provisión cuentas incobrables

321 287,727.96

TOTAL INGRESOS (Sumando 601 a 613)

699 8,727,677.5

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

323 286,943.01

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

324 132,329.34

Ventas netas de activos fijos (Informativo)

691 15,600

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 0

Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén

328 1,342,058.5

COSTOS Y GASTOS

Mercaderías en tránsito

329 38,602.25

COSTO

GASTO

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

330 0

Inventario inicial de bienes no producidos por

Activos gravados por extinción

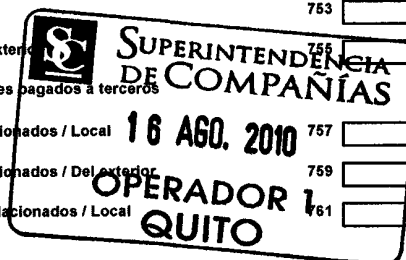
334 0

del sujeto pasivo

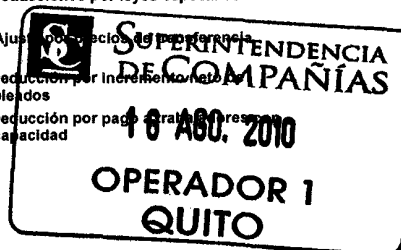
704 0



Activos pagados por anticipado	331	258,199.06	el sujeto pasivo	701	1,456,067.34	
Otros activos corrientes	332	0	Compras netas locales de bienes no producidos por			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	7,418,970.87	el sujeto pasivo	702	129,373.83	
ACTIVO FIJO			Importaciones de bienes no producidos por			
Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	el sujeto pasivo	703	7,031,620.3	704 0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por			
Muebles y enseres	343	119,650.59	el sujeto pasivo	705	1,342,058.5	
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	775,934.17	Inventario inicial de materia prima	706	0	
Equipo de computación y software	345	260,051.99	Compras netas locales de materia prima	707	0	
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	124,380.12	Importaciones de materia prima	708	0	
Otros activos fijos	347	32,551.54	(-) Inventario final de materia prima	709	0	
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	518,681.83	Inventario inicial de productos en proceso	710	0	
Terrenos	349	0	(-) Inventario final de productos en proceso	711	0	
Obras en proceso	350	0	Inventario inicial de productos terminados	712	0	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	793,886.58	(-) 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	716 198,389.5
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones			
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	0	718 57,559.21
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	0	720 27,776.58
(-) Amortización acumulada	378	0	Honorarios profesionales y dietas	721	0	722 1,572
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	0	724 0
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento de inmuebles	725	0	726 167,192.44
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	727	0	728 68,643.94
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	729	0	730 326.2
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Promoción y publicidad	731	0	732 96,572.37
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	733	0	734 20,011.48
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	735	0	736 22,019.58
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	737	0	738 0
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	739	0	740 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables		742	3,330.3
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones	743	0	744 0
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	745	0	746 0
No relacionados / Locales	389	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	747	0	748 0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	749	0	750 313,068.35
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	751	0	752 0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios			
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	0	Local	753	0	754 0
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	8,212,857.45	Del exterior	755	0	756 0
PASIVO			Intereses pagados a terceros			
PASIVO CORRIENTE			Relacionados / Local	757	0	758 0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Relacionados / Del exterior	759	0	760 0
Relacionados / Locales	411	0	No relacionados / Local	761	0	762 0



Relacionados / Del exterior	412	4,593,869.83	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	129,400.25	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	765	0	766	0
No relacionados / Del exterior	414	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0
Locales	415	0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	12,947.62
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior				
Préstamos de accionistas / Locales	417	0	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	13,891.55
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	18,977.15
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	0
No relacionados / Locales	421	556,898.76	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	125,618.79
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	7,354.27	Amortizaciones	785	0	786	6,681.81
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	5,191.24	Servicios públicos	787	0	788	25,270.48
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	1,034,749.51	Pagos por otros servicios	789	0	790	311,374.27
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	2,377.01
Obligaciones emitidas corto plazo	427	16,390.3	TOTAL COSTOS	797	7,275,002.97		
Provisiones	428	115,802.9	TOTAL GASTOS			798	1,495,600.63
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	6,459,657.06	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	8,770,603.6
PASIVO LARGO PLAZO							
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)			794	9,134.03
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			795	0
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			796	5,124,088.27
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 (SI 699 - 799 mayor a 0)			801	0
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (SI 699 - 799 menor a 0)			802	42,926.1
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores			811	5,191.24
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)			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	77,534.39
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 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	0	(+) Ajuste por acciones de participación			820	0
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento de sueldo de empleados			821	0
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago de prestaciones por discapacidad			822	0
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	0					



Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	829	29,417.05
Otros pasivos	489	0	PÉRDIDA	839	0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	6,459,657.06			
			Utilidad a reinvertir y capitalizar	841	0
			Saldo utilidad gravable	842	29,417.05
PATRIMONIO NETO					
Capital suscrito y/o asignado	501	250,000	Total impuesto causado	849	7,354.26
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	(-) Anticipo pagado	851	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	978,021.36	(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852	102,491.06
Reserva legal	507	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	853	0
Otras reservas	509	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	0
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	593,616.68	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	29,838.28
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	12,966.04	(-) Exoneración por leyes especiales	856	0
Utilidad del ejercicio	517	0	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
(-) Pérdida del ejercicio	519	55,471.61	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	124,975.08
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	1,753,200.39			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	8,212,857.45	Anticipo próximo año (fórmula)	879	77,288.09
Pago previo (Informativo)				890	0
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
Impuesto	897	0	Interés	898	0
			Multa	899	0
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					
Total impuesto a pagar (859 - 897)				902	0
Interés por mora				903	0
Multas				904	0
TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904)				999	0
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago				905	0
Mediante Compensaciones				906	0
Mediante Notas de Crédito				907	0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

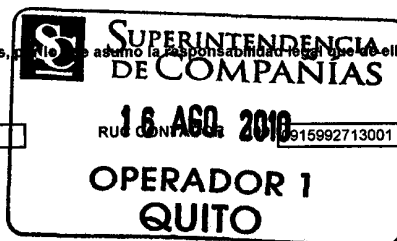
N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		N/C No.	914	
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0	Valor USD	915	0

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No.	916		Resolución No.	918	
Valor USD	917	0	Valor USD	919	0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, y asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL

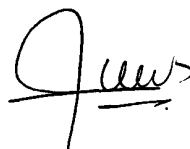
198 RUC CONTRA 

FORMA DE PAGO	921	no existe dato
BANCO	922	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

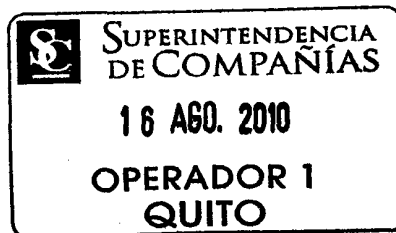
La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 990386254710
 Fecha Recaudacion: 28/07/2010



REPRESENTANTE LEGAL
 C.I 0930485479
 EMEL ARAMIS GODOY CORONADO



CONTADOR
 C.I 0915992713001
 GABRIELA NATHALIE HERRERA GARCIA



**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO**

Identificación de pago	Declaración sin valor a pagar
Número de identificación	1791795261001
CEP#(Número de Serie)	990386254710
Código Impuesto	1021
Impuesto	Renta Sociedades
Tipo de Formulario	101

RESUMEN DE DATOS

Razón Social	SONY CORPORATION OF PANAMA S.A.
Periodo Fiscal	2009
Fecha de Declaración	28/07/2010
Hora de Declaración	01:27:55 PM
Fecha de Vencimiento	20/04/2010
Fecha Máxima de Pago	28/07/2010

VALORES A PAGAR

Total Impuesto a Pagar	\$ 0.00
Intereses por mora	\$ 0.00
Multas	\$ 0.00
Total	\$ 0.00

FORMAS DE PAGO

Débito Bancario, Efectivo, Cheque	\$ 0.00
Compensaciones	\$ 0.00
Notas de Crédito Cartulares	\$ 0.00
Notas de Crédito Desmaterializadas	\$ 0.00

TOTAL A PAGAR	\$ 0.00
----------------------	----------------