

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

17521580

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA

031 O

AÑO 102 2008

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203 111049

RUC 201 0992289244001

202 IROTOP 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	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%</b>	601 353,876.81
Caja, bancos	311 58,795.43	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 0
Inversiones corrientes	312 0	Exportaciones netas	603 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corrientes		Otros ingresos provenientes del exterior	604 0
Relacionados / Locales	313 5,115.3	Rendimientos financieros	605 0
Relacionados / Del exterior	314 0	Otras rentas gravadas	606 0
No relacionados / Locales	315 9,567.05	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 - corrientes		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	317 600	De recursos públicos	609 0
Relacionados / Del exterior	318 0	De otras locales	610 0
No relacionados / Locales	319 9,349.86	Del exterior	611 0
No relacionados / Del exterior	320 0	Otras rentas exentas	612 0
(-) Provisión cuentas incobrables	321 0	<b>TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)</b>	699 353,876.81
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 183,053.07		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 9,383.3	Ventas netas de activos fijos (informativo)	691 0
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 0		
Mercaderías en tránsito	329 0		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330 0	<b>COSTOS Y GASTOS</b>	
Activos pagados por anticipado	331 0	<b>COSTO</b>	
Otros activos corrientes	332 0	el sujeto pasivo	701 0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339 275,884.01	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702 0
<b>ACTIVO FIJO</b>		Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	



Inmuebles (excepto terrenos)	341	268,877.28	el sujeto pasivo	703	0	704	0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Muebles y enseres	343	1,482.73	el sujeto pasivo	705	0		
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	589,771.16	Inventario inicial de materia prima	706	0		
Equipo de computación y software	345	531.25	Compras netas locales de materia prima	707	0		
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	0	Importaciones de materia prima	708	0		
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0		
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	47,421.14	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		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>359</b>	<b>813,241.28</b>	(-) Inventario final de productos terminados	<b>713</b>	<b>0</b>		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			<b>Sueldos, salarios y demás remuneraciones que</b>				
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	constituyen materia gravada del IESS	716	17,048.12	716	0
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	2,361.16	718	0
Otros activos diferidos	377	149,694.9	Aporte a la seguridad social (Incluye fondo de reserva)	719	3,409.33	720	0
(-) Amortización acumulada	378	127,773.39	Honorarios profesionales y dietas	721	28,808	722	0
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>21,921.51</b>	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	0	724	0
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			<b>Arrendamiento de inmuebles</b>	725	0	726	0
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	727	20,343.5	728	162
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	729	0	730	0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			<b>Promoción y publicidad</b>	731	0	732	0
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	733	58,237.57	734	1,010.16
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	735	17,070	736	0
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			<b>Provisiones / Para cuentas incobrables</b>			742	0
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	189.21	750	0
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	751	0	752	0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios				
<b>TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>0</b>	Local	753	0	754	66,888.04
<b>TOTAL DEL ACTIVO (339 + 389 + 379 + 397)</b>	<b>399</b>	<b>1,111,026.8</b>	Del exterior	755	0	756	0
<b>PASIVO</b>			<b>Intereses pagados a terceros</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			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 / Locales	761	0	762	0
Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	45,103.17	Pérdida en venta de activos Relacionadas	765	0	766	0
No relacionados / Del exterior	414	1,930	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0
Locales	415	143,520.66	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	0
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	7,800.85	
Relacionados / Locales	419	288,864.24	Gastos de viaje	777	[ ] 0	778	912.9	
Relacionados / Del exterior	420	[ ] 0	IVA que se carga al costo o gasto	779	[ ] 0	780	[ ] 0	
No relacionados / Locales	421	149,313.75	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	[ ] 0	782	[ ] 0	
No relacionados / Del exterior	422	[ ] 0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	17,902.92	784	199.18	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	[ ] 0	Amortizaciones	786	6,935.17	786	40,679.52	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	1,511.32	Servicios públicos	787	15,588.17	788	1,418.41	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	[ ] 0	Pagos por otros servicios	789	21,850.01	790	14,987.13	
Crédito a mutuo	426	[ ] 0	Pagos por otros bienes	791	[ ] 0	792	[ ] 0	
Obligaciones emitidas corto plazo	427	[ ] 0	TOTAL COSTOS	797	209,743.16			
Provisiones	428	32,095.03	TOTAL GASTOS	798			134,058.19	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	662,338.17	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)	799			343,801.35	
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>								
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			<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>					
Locales	445	488,473.68						
Del exterior	446	[ ] 0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (SI 699 - 799 mayor a 0)	801			10,075.46	
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			1,511.32	
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			2,584.82	
No relacionados / Locales	451	[ ] 0	(+) Gastos no deducibles del exterior	816			[ ] 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	(-) Deduciones por leyes especiales	819			[ ] 0	
Provisiones para jubilación patronal	456	[ ] 0	(+) Ajuste por precios de transferencia	820			[ ] 0	
Provisiones para desahucio	457	[ ] 0	(-) Dedución por incremento neto de empleados	821			[ ] 0	
Otras provisiones	458	[ ] 0	(-) Dedución por pago a trabajadores con discapacidad	822			[ ] 0	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	488,473.68						
Pasivos diferidos	479	[ ] 0	UTILIDAD GRABABLE	829			11,148.96	
Otros pasivos	489	[ ] 0	PERDIDA	839			[ ] 0	
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	1,150,811.85	Utilidad a reinvertir y capitalizar	841			[ ] 0	
<b>PATRIMONIO NETO</b>								
Capital suscrito y/o asignado	501	[ ] 800	Total impuesto pagado	849			2,787.24	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	[ ] 0	(-) Anticipo pagado	851			1,619.92	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	506	[ ] 0	(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852			7,077.55	
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853			[ ] 0	



26 JUN. 2009

Reserva legal	507	1,478.7	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	0
Otras reservas	509	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	3,473.07
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	(-) Exoneración por leyes especiales	856	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	516	47,260.96			
Utilidad del ejercicio	517	5,199.21	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	9,383.3
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	0			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	1,111,026.8	Anticipo próximo año (fórmula)	879	0

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

DETALLE DE COMPENSACIONES  
 Resolución No. 916 0 Resolución No. 918 0  
 Valor USD 917 0 Valor USD 919 0

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 1300420070 RUC CONTADOR 199 1311361834001

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

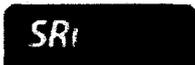
La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme a la declaración realizada por el contribuyente  
 Numero Serial: 870263503384  
 Fecha Recaudación: 16/04/2009

JUAN CARLOS CALERO VELASCO  
 REPRESENTANTE LEGAL



JORGE PALMA BENAVIDES  
 CONTADOR

26 JUN. 2009



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

<b>Identificación de pago</b>	Convenio de debito / Declaracion sin pago
RUC	0992289244001
CEP#(Número de Serie)	870263503384
Código Impuesto	1021
Impuesto	Renta Sociedades
Tipo de Formulario	101200901

**RESUMEN DE DATOS**

Razón Social	IROTOP S.A.
Periodo Fiscal	2008
Fecha de Declaración	16/04/2009
Hora de Declaración	06:04:34 PM
Fecha de Vencimiento	16/04/2009
Fecha Máxima de Pago	16/04/2009

**VALORES A PAGAR**

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

**FORMAS DE PAGO**

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



26 JUN. 2009