

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

27136412

NAC-DGER2008-1620

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201 0992350598001

202 CONSULTORES TAX&LEGAL C. LTDA.

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

Activo con partes relacionadas del exterior 011 Ingreso con partes relacionadas del exterior 013

Pasivo con partes relacionadas del exterior 012 Egreso con partes relacionadas del exterior 014

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014) 015

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

| ACTIVO | | INGRESOS | |
|--|---|--|--|
| ACTIVO CORRIENTE | | Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% | 601 <input type="text" value="495,167"/> |
| Caja, bancos | 311 <input type="text" value="22,902.52"/> | Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% | 602 <input type="text" value="0"/> |
| Inversiones corrientes | 312 <input type="text" value="0"/> | Exportaciones netas | 603 <input type="text" value="0"/> |
| Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente | | Otros ingresos provenientes del exterior | 604 <input type="text" value="0"/> |
| Relacionados / Locales | 313 <input type="text" value="0"/> | Rendimientos financieros | 605 <input type="text" value="0"/> |
| Relacionados / Del exterior | 314 <input type="text" value="0"/> | Otras rentas gravadas | 606 <input type="text" value="0"/> |
| No relacionados / Locales | 315 <input type="text" value="92,202.33"/> | Utilidad en venta de activos fijos | 607 <input type="text" value="0"/> |
| No relacionados / Del exterior | 316 <input type="text" value="0"/> | Dividendos percibidos locales | 608 <input type="text" value="0"/> |
| Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente | | Rentas exentas provenientes de dividendos y aportaciones | |
| Relacionados / Locales | 317 <input type="text" value="0"/> | De recursos públicos | 609 <input type="text" value="0"/> |
| Relacionados / Del exterior | 318 <input type="text" value="0"/> | De otras locales | 610 <input type="text" value="0"/> |
| No relacionados / Locales | 319 <input type="text" value="8,184.12"/> | Del exterior | 611 <input type="text" value="0"/> |
| No relacionados / Del exterior | 320 <input type="text" value="0"/> | Otras rentas exentas | 612 <input type="text" value="0"/> |
| (-) Provisión cuentas incobrables | 321 <input type="text" value="2,003.21"/> | TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612) | 699 <input type="text" value="495,167"/> |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) | 323 <input type="text" value="1,770.74"/> | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) | 324 <input type="text" value="13,810.59"/> | Ventas netas de activos fijos (informativo) | 691 <input type="text" value="0"/> |
| Inventario de materia prima | 325 <input type="text" value="0"/> | Ingresos por reembolso como intermediario (informativo) | 692 <input type="text" value="0"/> |
| Inventario de productos en proceso | 326 <input type="text" value="0"/> | | |
| Inventario de suministros y materiales | 327 <input type="text" value="0"/> | | |
| Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén | 328 <input type="text" value="0"/> | | |
| Mercaderías en tránsito | 329 <input type="text" value="0"/> | | |
| Inventario repuestos, herramientas y accesorios | 330 <input type="text" value="0"/> | | |
| Activos pagados por anticipado | 331 <input type="text" value="0"/> | Costo del sujeto pasivo | 701 <input type="text" value="0"/> |
| Otros activos corrientes | 332 <input type="text" value="0"/> | Compras netas locales de bienes no producidos por | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 339 <input type="text" value="136,867.09"/> | del sujeto pasivo | 702 <input type="text" value="0"/> |
| ACTIVO FIJO | | Incorporaciones de bienes no producidos por | |



| | | | | | | | |
|--|-----|------------|---|-----|---|-----|------------|
| Inmuebles (excepto terrenos) | 341 | 0 | 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 | 618.89 | el sujeto pasivo | 705 | 0 | | |
| Maquinaria, equipo e instalaciones | 344 | 8,932.62 | Inventario inicial de materia prima | 706 | 0 | | |
| Equipo de computación y software | 345 | 28,836.48 | Compras netas locales de materia prima | 707 | 0 | | |
| Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil | 346 | 1,740.25 | Importaciones de materia prima | 708 | 0 | | |
| Otros activos fijos | 347 | 0 | (-) Inventario final de materia prima | 709 | 0 | | |
| (-) Depreciación acumulada activo fijo | 348 | 16,444.88 | 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 | 359 | 23,683.34 | (-) 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 | 23,390 | constituyen materia gravada del IESS | 715 | 0 | 716 | 139,751.91 |
| 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 | 23,362.06 |
| Otros activos diferidos | 377 | 48,705.12 | Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) | 719 | 0 | 720 | 24,983.64 |
| (-) Amortización acumulada | 378 | 10,525.5 | Honorarios profesionales y dietas | 721 | 0 | 722 | 60,082.6 |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 379 | 61,569.62 | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales | 723 | 0 | 724 | 0 |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | Arrendamiento de inmuebles | 725 | 0 | 726 | 4,560 |
| Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones | 381 | 40,000 | Mantenimiento y reparaciones | 727 | 0 | 728 | 8,994.12 |
| Inversiones largo plazo / Otras | 382 | 0 | Combustibles | 729 | 0 | 730 | 2,473.13 |
| Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo | | | Promoción y publicidad | 731 | 0 | 732 | 18,932.67 |
| Relacionados / Locales | 383 | 0 | Suministros y materiales | 733 | 0 | 734 | 20,515.19 |
| Relacionados / Del exterior | 384 | 0 | Transporte | 735 | 0 | 736 | 16,106.26 |
| No relacionados / Locales | 385 | 0 | Provisiones / Para jubilación patronal | 737 | 0 | 738 | 0 |
| No relacionados / Del exterior | 386 | 0 | Provisiones / Para deudas | 739 | 0 | 740 | 734.34 |
| Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo | | | Provisiones / Para gastos incobrables | | | 742 | 877.13 |
| Relacionados / Locales | 387 | 0 | Provisiones / Para gastos incobrables | | | 744 | 0 |
| Relacionados / Del exterior | 388 | 0 | Arrendamiento mercantil / Locales | | | 746 | 0 |
| No relacionados / Locales | 389 | 0 | Arrendamiento mercantil / Del exterior | | | 748 | 0 |
| No relacionados / Del exterior | 390 | 0 | Comisiones / Locales | | | 750 | 257.52 |
| (-) Provisión cuentas incobrables | 391 | 0 | Comisiones / Del exterior | | | 762 | 0 |
| Otros activos largo plazo | 392 | 800 | Intereses bancarios | | | | |
| TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO | 397 | 40,800 | Local | 753 | 0 | 764 | 378.07 |
| TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397) | 399 | 262,920.05 | 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 | 0 | No relacionados / Del exterior | 763 | 0 | 764 | 0 |
| No relacionados / Locales | 413 | 6,918.73 | 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 | 164.43 |
| 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 | 5,039.99 |
| Otras cuentas y documentos por pagar - corrientes | | | impuestos, contribuciones y otros | | | 776 | 2,870 |
| Relacionados / Locales | 419 | 0 | Gastos de viaje | 777 | 0 | 778 | 17,429.08 |
| Relacionados / Del exterior | 420 | 0 | IVA que se carga al costo o gasto | 779 | 0 | 780 | 0 |
| No relacionados / Locales | 421 | 27,625.51 | Depreciación de activos fijos / Acelerada | 781 | 0 | 782 | 0 |
| No relacionados / Del exterior | 422 | 0 | Depreciación de activos fijos / No acelerada | 783 | 0 | 784 | 27,222.83 |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 423 | 14,155.99 | Amortizaciones | 785 | 0 | 786 | 0 |
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio | 424 | 12,750 | Servicios públicos | 787 | 0 | 788 | 1,354.73 |
| Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) | 425 | 0 | Pagos por otros servicios | 789 | 0 | 790 | 30,565.76 |
| Crédito a mutuo | 426 | 0 | Pagos por otros bienes | 791 | 0 | 792 | 3,531.54 |
| Obligaciones emitidas corto plazo | 427 | 0 | TOTAL COSTOS | 797 | 0 | | |
| Provisiones | 428 | 0 | TOTAL GASTOS | | | 798 | 410,187 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 439 | 61,450.23 | TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798) | | | 799 | 410,187 |
| PASIVO LARGO PLAZO | | | | | | | |
| Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo | | | Baja de inventario (Informativo) | | | | 0 |
| Relacionados / Locales | 441 | 0 | Pago por reembolso como reembolso (informativo) | | | 799 | 0 |
| Relacionados / Del exterior | 442 | 0 | Pago por reembolso como intermediario (informativo) | | | 799 | 0 |
| No relacionados / Locales | 443 | 0 | | | | | |
| No relacionados / Del exterior | 444 | 0 | | | | | |
| Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo | | | | | | | |
| Locales | 445 | 0 | | | | | |
| Del exterior | 446 | 0 | UTILIDAD DEL EJERCICIO (SI 809 - 799 mayor a 0) | | | 801 | 85,000 |
| Préstamos de accionistas / Locales | 447 | 0 | PERDIDA DEL EJERCICIO (SI 809 - 799 menor a 0) | | | 802 | 0 |
| Préstamos de accionistas / Del exterior | 448 | 0 | (-) 15% Participación a trabajadores | | | 811 | 12,750 |
| Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo | | | (-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 808) | | | 812 | 0 |
| Relacionados / Locales | 449 | 0 | (-) 100% Otras rentas exentas (809+810+811+812) | | | 813 | 0 |
| Relacionados / Del exterior | 450 | 0 | (+) Gastos no deducibles locales | | | 814 | 5,287.79 |
| No relacionados / Locales | 451 | 84,171.62 | (+) 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 | (-) 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 | 84,171.62 | | | | | |
| Pasivos diferidos | 479 | 0 | UTILIDAD GRAVABLE | | | 829 | 77,537.79 |
| Otros pasivos | 489 | 0 | PÉRDIDA | | | 839 | 0 |
| TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489) | 499 | 145,621.85 | | | | | |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | | |
| Capital suscrito y/o asignado | 501 | 9,400 | Utilidad a reinvertir y capitalizar | | | 841 | 52,284.61 |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería | 503 | 0 | Saldo utilidad gravable | | | 842 | 25,253.18 |
| Aportes de socios o accionistas para futura capitalización | 505 | 0 | Total impuesto causado | | | 849 | 14,155.99 |
| | | | (-) Anticipo pagado | | | 851 | 0 |
| | | | (-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal | | | 852 | 13,810.59 |
| | | | (-) Retenciones por dividendos anticipados | | | 853 | 0 |



CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

| | | | | | |
|---|-----|------------|--|-----|----------|
| Reserva legal | 507 | 6,576.93 | (-) Retenciones por Ingresos provenientes del exterior | 854 | 0 |
| Otras reservas | 508 | 0 | (-) Crédito tributario de años anteriores | 855 | 0 |
| Utilidad no distribuida ejercicios anteriores | 513 | 49,036.66 | (-) Exoneración por leyes especiales | 856 | 0 |
| (-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores | 515 | 0 | | | |
| Utilidad del ejercicio | 517 | 52,284.61 | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 859 | 345.4 |
| (-) Pérdida del ejercicio | 519 | 0 | SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE | 869 | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 598 | 117,298.2 | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 599 | 262,920.05 | Anticipo próximo año (fórmula) | 879 | 3,620.64 |

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) 902 345.4
 Interés por mora 903 0
 Multas 904 0
 TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904) 999 345.4

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago

Mediante Compensaciones 905 0
 Mediante Notas de Crédito 906 0
 907 345.4



DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C No. 908 Valor USD 909 0
 N/C No. 910 Valor USD 911 0
 N/C No. 912 Valor USD 913 0
 N/C No. 914 Valor USD 915 345.4

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916 Valor USD 917 0
 Resolución No. 918 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 0920043155 RUC CONTADOR 199 0915573109001

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: 870359721057
 Fecha Recaudacion: 26/04/2010

[Handwritten signature] *[Handwritten signature: Oscar Palacios]*

115446

| | | | |
|------------------------------------|--|--|--|
| SRI | | SERVICIO DE RENTAS INTERNAS COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO | |
| Identificación de pago | | Declaración sin valor a pagar | |
| Número de identificación | | 0992350598001 | |
| CEP#(Número de Serie) | | 870359721057 | |
| Código Impuesto | | 1021 | |
| Impuesto | | Renta Sociedades | |
| Tipo de Formulario | | 101 | |
| RESUMEN DE DATOS | | | |
| Razón Social | | CONSULTORES TAX&LEGAL C. LTDA. | |
| Periodo Fiscal | | 2009 | |
| Fecha de Declaración | | 26/04/2010 | |
| Hora de Declaración | | 08:15:28 PM | |
| Fecha de Vencimiento | | 26/04/2010 | |
| Fecha Máxima de Pago | | 26/04/2010 | |
| VALORES A PAGAR | | | |
| Total Impuesto a Pagar | | \$ 345.40 | |
| Intereses por mora | | \$ 0.00 | |
| Multas | | \$ 0.00 | |
| Total | | \$ 345.40 | |
| FORMAS DE PAGO | | | |
| Débito Bancario, Efectivo, Cheque | | \$ 0.00 | |
| Compensaciones | | \$ 0.00 | |
| Notas de Crédito Cartulares | | \$ 0.00 | |
| Notas de Crédito Desmaterializadas | | \$ 345.40 | |
| TOTAL A PAGAR | | \$ 0.00 | |

