

15626

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

26719314

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA 031 O

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203 15626

RUC 201 1790561569001

202 INDUSTRIAL MERCANTIL ITMA T CIA. LTDA.

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

Activo con partes relacionadas del exterior	011	<input type="text" value="0"/>	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	<input type="text" value="0"/>
Pasivo con partes relacionadas del exterior	012	<input type="text" value="0"/>	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	<input type="text" value="0"/>
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)			015	<input type="text" value="0"/>	

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
ACTIVO		INGRESOS	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Caja, bancos	311 <input type="text" value="37,686.3"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	601 <input type="text" value="8,461.04"/>
Inversiones corrientes	312 <input type="text" value="0"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 <input type="text" value="429,221.31"/>
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente		Exportaciones netas	603 <input type="text" value="45,800"/>
Relacionados / Locales	313 <input type="text" value="0"/>	Otros ingresos provenientes del exterior	604 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	314 <input type="text" value="0"/>	Rendimientos financieros	605 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	315 <input type="text" value="68,722.15"/>	Otras rentas gravadas	606 <input type="text" value="6.41"/>
No relacionados / Del exterior	316 <input type="text" value="2,290.07"/>	Utilidad en venta de activos fijos	607 <input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente		Utilidad por pérdidas locales	608 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	317 <input type="text" value="12"/>	Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	609 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	318 <input type="text" value="0"/>	De recursos públicos	610 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	319 <input type="text" value="3,046.35"/>	De otras locales	611 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	320 <input type="text" value="0"/>	Del exterior	612 <input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables	321 <input type="text" value="3,980.89"/>	Otras rentas exentas	612 <input type="text" value="0"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 <input type="text" value="1,019.38"/>	<b>TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)</b>	699 <input type="text" value="483,488.78"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 <input type="text" value="935.51"/>	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="1,481.41"/>		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328 <input type="text" value="28,513.2"/>		
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="531.95"/>	<b>COSTOS Y GASTOS</b>	
Otros activos corrientes	332 <input type="text" value="0"/>		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339 <input type="text" value="140,256.43"/>	<b>INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR el sujeto pasivo</b>	701 <input type="text" value="8,976.98"/>
<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo</b>	702 <input type="text" value="346,024.74"/>
		<b>Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo</b>	



Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	el sujeto pasivo	703	0	704	0
Naves, aeronaves, barcas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Muebles y enseres	343	60.03	el sujeto pasivo	705	28,513.2		
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	3,445.52	Inventario inicial de materia prima	706	0		
Equipo de computación y software	345	6,306.28	Compras netas locales de materia prima	707	0		
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	11,540.65	Importaciones de materia prima	708	0		
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0		
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	15,050.95	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>369</b>	<b>6,301.53</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	654.32	constituyen materia gravada del IESS	716	0	716	31,734.4
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones				
Gastos de investigación, exploración y similares	375	4,986.59	que no constituyen materia gravada del IESS	717	0	718	5,358.23
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	0	720	6,339.63
(-) Amortización acumulada	378	5,640.91	Honorarios profesionales y dietas	721	0	722	38,659.46
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>0</b>	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	<b>723</b>	<b>0</b>	<b>724</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			<b>Arrendamiento de inmuebles</b>	<b>726</b>	<b>0</b>	<b>726</b>	<b>4,588.68</b>
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	727	0	728	2,306.27
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	729	0	730	1,681.6
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			<b>Promoción y publicidad</b>	<b>731</b>	<b>0</b>	<b>732</b>	<b>0</b>
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	733	4,530.71	734	2,852.01
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	735	0	736	17,108.9
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	0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para otros incobrables	742	0	742	686.54
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	504.02	Arrendamiento mercantil / Del exterior	747	0	748	0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	749	0	750	786.69
(-) 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>504.02</b>	Local	<b>753</b>	<b>0</b>	<b>754</b>	<b>2,001.63</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)</b>	<b>399</b>	<b>147,061.98</b>	Del exterior	<b>755</b>	<b>0</b>	<b>756</b>	<b>0</b>
<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	27,315.33	No relacionados / Local	761	0	762	0
Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	16,231.64	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	0.54
Locales	415	26,531.17	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	359.78
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior				

**COD. DISTR. QUITO**  
**14 ABR. 2010**  
**SERVICIOS TRIBUTARIOS QUITO**  
**OPERADOR 8**  
**26 ABR. 2010**  
**QUITO**

Préstamos de accionistas / Locales	417	35,072.73	por partes relacionadas	773	0	774	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión	775	0	776	1,773.38
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros	777	0	778	67.96
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	779	0	780	2,220.84
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	781	0	782	0
No relacionados / Locales	421	0	Depreciación de activos fijos / Acelerada	783	0	784	1,490.01
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	785	0	786	0
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	0	Amortizaciones	787	0	788	1,932.74
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	1,712.48	Servicios públicos	789	0	790	17,470.71
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	791	0	792	1,633.21
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	797	331,019.23		
Obligaciones emitidas corto plazo	427	4,514.81	TOTAL COSTOS	798		799	472,072.22
Provisiones	428	667.68	TOTAL GASTOS				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	112,045.84	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)				
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>							
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (Informativo)	794	0	795	1,440.44
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	796	0		
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)				
No relacionados / Locales	443	0					
No relacionados / Del exterior	444	0					
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>				
Locales	445	8,452.01					
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801	11,416.54		
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 trabajadores	811	1,712.48		
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 50% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	812	0		
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Rentas exentas (Campo 603+610+611+612)	813	0		
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814	0.31		
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	815	150.36		
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 precios de transferencia	820	0		
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821	0		
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822	0		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	8,452.01					
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	829	9,854.73		
Otros pasivos	489	0	PÉRDIDA	839	0		
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	120,497.85					
<b>PATRIMONIO NETO</b>							
Capital suscrito y/o asignado	501	1,000	Utilidad a reinvertir y capitalizar	841	0		
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	Saldo utilidad gravable	842	9,854.73		
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	0	Total impuesto causado	849	2,463.68		
			(-) Anticipo pagado	851	0		
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852	3,399.19		
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853	0		

**COPIA**  
**26 ABR 2010**  
**SERVICIOS TRIBUTARIOS**  
**QUITO**

**SECRETARÍA GENERAL DE ECONOMÍA**  
**26 ABR 2010**  
**OPERADOR 8**  
**QUITO**

Reserva legal	507	533.55	(-) Retenciones por Ingresos provenientes del exterior	854	0
Otras reservas	509	3,683.29	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	0
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	14,106.91	(-) Exoneración por leyes especiales	856	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	516	0			
Utilidad del ejercicio	517	7,240.38	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	935.51
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	26,564.13			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	147,061.98	Anticipo próximo año (fórmula)	879	3,222.94

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.	914	
Valor USD	909	0	Valor USD	911	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, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

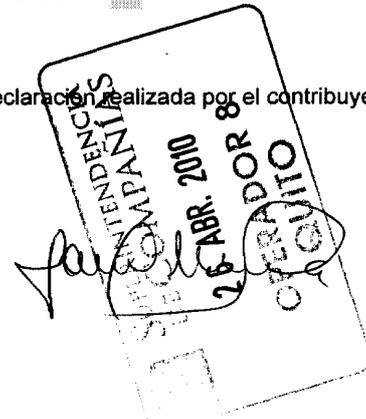
No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 1702681501 RUC CONTADOR 199 1709536237001

FORMA DE PAGO 921 no existe dato

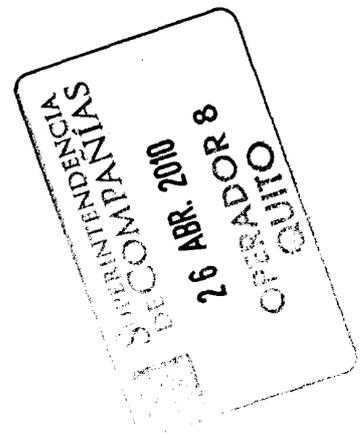
BANCO 922 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente  
 Numero Serial: 870355548155  
 Fecha Recaudación: 13/04/2010

*Wagner*



<b>SRI</b> <small>gov.ec</small>		<b>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO</b>	
Identificación de pago		Declaración sin valor a pagar	
Número de identificación		1790561569001	
CEP#(Número de Serie)		870355548155	
Código Impuesto		1021	
Impuesto		Renta Sociedades	
Tipo de Formulario		101	
<b>RESUMEN DE DATOS</b>			
Razón Social		INDUSTRIAL MERCANTIL ITMA T CIA. LTDA.	
Periodo Fiscal		2009	
Fecha de Declaración		13/04/2010	
Hora de Declaración		03:33:43 PM	
Fecha de Vencimiento		20/04/2010	
Fecha Máxima de Pago		13/04/2010	
<b>VALORES A PAGAR</b>			
Total Impuesto a Pagar		\$ 0.00	
Intereses por mora		\$ 0.00	
Multas		\$ 0.00	
Total		\$ 0.00	
<b>FORMAS DE PAGO</b>			
Débito Bancario, Efectivo, Cheque		\$ 0.00	
Compensaciones		\$ 0.00	
Notas de Crédito Cartulares		\$ 0.00	
Notas de Crédito Desmaterializadas		\$ 0.00	
<b>TOTAL A PAGAR</b>		<b>\$ 0.00</b>	





INDUSTRIAL MERCANTIL ITMA-T CIA. LTDA.

## INFORME DE GERENCIA GENERAL A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE INDUSTRIAL MERCANTIL ITMA-T LTDA. DE MARZO DEL 2010

Señores socios:

Someto a su consideración el siguiente informe que cubre el desarrollo de negocios de la empresa correspondiente al periodo Enero 1ro a Diciembre 31 de 2009

### 1) REPRESENTACIONES

" Se reactivaron las actividades desarrolladas el 2009 de venta de químicos especiales con servicio técnico, no básicos, correspondiente al área de representaciones comerciales internacionales. Esto permitió a la empresa contar en el periodo con ingresos de US\$ 45.800,00", situación que se espera al menos mantener para el año 2010".

### 2) COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS GOURMET PARA EL MERCADO NACIONAL

En el periodo 2009 hemos tenido una disminución en la venta de otros frutos secos, los mismos que alcanzan un 13,78 % del total de las ventas frente al 17,40% alcanzado en el año 2008.

**Nuez de Macadamia:** La participación de las ventas en este rubro fue del 76,29% frente al 75,15 % registrado el año 2008, que genero una variación positiva del 16% en términos de valor real. Es importante mencionar que estos resultados se obtuvieron a pesar de la creciente competencia que viene posesionándose en el mercado con un producto de menor calidad a un precio mas bajo; es necesario anotar que se logro superar las cifras alcanzadas en el año record (2008), debido a la falta de nuez de macadamia a nivel mundial, que ubico a este producto en una buena posición.

En lo referente a la venta de nueces recubiertas de Chocolate hubo una disminución frente al 2008, la misma que alcanzo una variación negativa del 17%.

### 3. ANALISIS ECONOMICO

En el año 2009 se puede observar que debido a los ingresos por representaciones que significaron el 9,47% del total de los ingresos operacionales el resultado fue positivo para la empresa que alcanzo una variación positiva del 7% frente al 2008, este incremento permitió a la empresa afrontar con sus obligaciones adquiridas a mediano y corto plazo. Es menester manifestar que se debe seguir con la misma política adoptada por la administración de la empresa que es la de buscar nuevas alternativas de comercialización que nos ayuden a generar ingresos y contribuyan a la operación de la misma, además de mantenerse con la misma política de austeridad en la economía, esto es reduciendo costos y gastos mediante la calificación de los mismos, priorizando necesidades urgentes.

Los costos de producción y ventas del 2009 fueron del 74,59% frente a los del año 2008 que fueron del 67,76 que generó una variación del 18%. Este crecimiento es aceptable debido a que la empresa se ha visto obligada a incurrir en costos y gastos extras que permitieron obtener ingresos extraordinarios por representaciones, además la empresa ha tenido que asumir otros gastos que son producto de la inflación creciente y real que vive nuestro país, y que se refleja en forma clara y evidente es los gastos de remuneraciones y honorarios.

RECEBIDO EN LA  
SECRETARIA DE  
COMPAÑIAS  
26 ABR. 2010  
OPERADOR 8  
QUITO

#### 4) ANALISIS FINANCIERO

En las razones de liquidez del 2009 se genera una importante reducción frente al 2008, en buena parte debido al aumento en el pasivo corriente que se genera por un crédito para capital de trabajo, además de otro crédito a los socios producto de distribución de dividendos de ejercicios anteriores, ingresos que fueron destinados a la compra de nuez de macadamia para comercialización. así:

**Índice de Liquidez Corriente:** Existe una reducción de 0.99 puntos en relación al 2008; En el 2009 se alcanza a 1.16 veces mientras que en el 2008 se llegó a 2.15 veces. Se puede observar un importante incremento en el Pasivo Corriente que genera esta reducción.

**Prueba Acida:** Se establece una reducción de 1 punto en comparación con el 2008, llegando a un valor de 0.92 veces en el 2009.

**Solvencia:** Un 1.22 de relación entre el Activo y el Pasivo Totales es positivo en la posición financiera de la empresa, esto debido a que se ha cumplido con los compromisos adquiridos para la operación. Es relevante indicar que a pesar de que en el 2009 se efectuó la distribución de dividendos a los socios, la empresa aún mantiene un porcentaje menor hacia los mismos por concepto de utilidades no distribuidas.

**Rentabilidad Bruta:** Disminuyo en un 2.29% respecto al 2008, llegando en el 2009 a 34.47%.

**Rentabilidad Operacional:** Corresponde al 2.81% en el 2009. Muestra una reducción importante del 2.67% frente al 2008, Esto debido al incremento de los costos y gastos..

**Rentabilidad al Patrimonio:** Se produce un ligero incremento del 1.33% con respecto al 2008, llegando en el 2009 al 27.26%.

Los índices financieros demuestran que la empresa en el 2009, mantiene una posición saludable desde los puntos de vista económicos financieros; Se demuestra que el mayor efecto logrado se encuentra en el mejoramiento de los ingresos, sin embargo es notorio el incremento de costos y gastos. Es importante recalcar que es necesario trabajar fuertemente en el lado de generar ingresos adicionales con márgenes razonables que contribuyan al resultado de la empresa, Objetivo que lo lograremos con la iniciación de nuevos proyectos al igual que con la búsqueda de nuevos productos que podamos comercializar y que den valor agregado a la operación de la empresa.

#### 5) RECOMENDACIONES:

Buscar alternativas de negocios que permitan a la empresa obtener otros ingresos que ayuden a la operación de la misma.



Matthias Tapernoux  
Gerente General  
Industrial Mercantil Itma-T Cia. Ltda.

Quito, Marzo 30 - 2010

