



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS
FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No. 00143466

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 199000315700 202 RAZON SOCIAL INT. RACIONAL DE REPUESTOS S. A. 203 EXPEDIENTE 20433

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	2000	104	NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
-----	-----	------	-----	---------------------------------

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	89,007.04	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	238,834.15
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	72,871.07	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	513.94	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	5,776.15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	5,675.86		605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	606	4,688.59
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		608	65,521.44
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	117,585.40	TOTAL INGRESOS	609	303,268.03
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	524.89			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-			
IMP. S ANTICIPADOS	312	1,803.08	700 COSTO DE VENTAS		188,208.49
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	2,347.87	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	290,329.15	COMpra DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	3,813.27
			IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	85,467.93
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	117,585.40

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	23,921.06	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	27,422.96	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	29,767.83	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	33,500.33	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	47,611.52	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	13,126.85	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	1,399.95	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	159,904.29
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	9,449.61	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	12,055.21	SUELdos, SALARIos, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMnIZACIoNES	751	41,521.94
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	12,773.07
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE GESTION	753	-
TO. PASIVO CORRIENTE	409	36,031.62	GASTOS DE VIAJE	754	-
			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	7,697.12

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	1,753.69
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	52,662.00	DEPRECIAcIOn DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	8,975.29
LOCALES	413	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
EXTERNOS	414	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	INTERESES Y COMISIONES	760	5.34
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	AL EXTERIOR	761	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	52,662.00	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	2004.599.03
			(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	764	2,448.89
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	88,774.37

420 TOTAL DEL PASIVO

420 88,693.62

REGISTRO DE 26 ANP 2004

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2,800.00	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	771	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	772	-
APORTACIONES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS	504	46,516.08	PERDIDA EN VENTA DE ARTICULOS	773	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	164,133.93	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	774	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	775	-
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	776	54,589.37
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	35,797.04	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	249,247.05	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	54,589.37
			(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	802	-
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES	803	-
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	54,589.37
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	8,188.41

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	806	54,589.37
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807	-
	EN EL EXTERIOR	808	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES	809	-	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES	(Trasladar campo 805)	810	8,188.41
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	54,589.37	
= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813	42,415.66

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)

(-) ANTICIPOS 815 525.5