

FORMULARIO 101 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

24950943

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031 0

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

0990593280001

202

PKF & CO. CIA. LTDA.

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

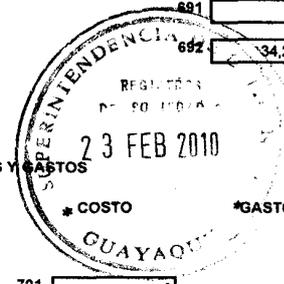
ACTIVO

INGRESOS

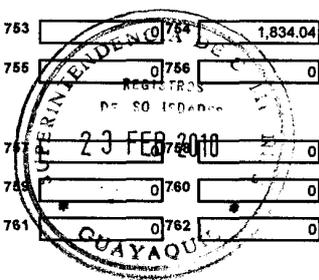
ACTIVO CORRIENTE

|  |     |            |  |     |              |
|--|-----|------------|--|-----|--------------|
|  |     |            | Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%             | 601 | 1,286,390.39 |
| Caja, bancos   | 311 | 138,489.09 | Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%              | 602 | 180,531      |
| 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 | 0          | Otras rentas gravadas                                    | 606 | 0            |
| No relacionados / Locales                            | 315 | 305,024.91 | 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 |     |              |
| Relacionados / Locales                               | 317 | 461,697.31 | De recursos públicos                                     | 609 | 0            |
| Relacionados / Del exterior                          | 318 | 0          | De otras locales   | 610 | 0            |
| No relacionados / Locales                            | 319 | 500        | Del exterior   | 611 | 0            |
| No relacionados / Del exterior                       | 320 | 0          | Otras rentas exentas                                     | 612 | 0            |
| (-) Provisión cuentas incobrables                    | 321 | 5,418.6    | TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)                    | 699 | 1,466,921.39 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)   | 323 | 5,092.02   |  |     |              |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) | 324 | 32,094.13  | Ventas netas de activos fijos (informativo)              | 691 | 0            |
| Inventario de materia prima                          | 325 | 0          | Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)  | 692 | 34,228.74    |
| 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          | Inventario inicial de bienes no producidos por           |     |              |
| Activos no producidos por el sujeto pasivo           | 331 | 0          |  |     |              |

COSTOS Y GASTOS

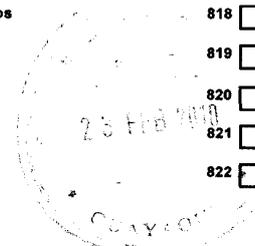


|  |     |              |   |     |   |                |
|--|-----|--------------|---|-----|---|----------------|
| Activos pagados por anticipado                         | 331 | 0            | el sujeto pasivo  | 701 | 0 |                |
| Otros activos corrientes                               | 332 | 0            | Compras netas locales de bienes no producidos por           |     |   |                |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE                                 | 339 | 937,478.86   | el sujeto pasivo  | 702 | 0 |                |
| ACTIVO FIJO  |     |              | Importaciones 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 | 5,469.85     | el sujeto pasivo  | 705 | 0 |                |
| Maquinaria, equipo e instalaciones                     | 344 | 0            | Inventario inicial de materia prima                         | 706 | 0 |                |
| Equipo de computación y software                       | 345 | 34,598.45    | Compras netas locales de materia prima                      | 707 | 0 |                |
| Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil       | 346 | 55,118.09    | Importaciones de materia prima                              | 708 | 0 |                |
| Otros activos fijos                                    | 347 | 12,930.43    | (-) Inventario final de materia prima                       | 709 | 0 |                |
| (-) Depreciación acumulada activo fijo                 | 348 | 46,696.66    | 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 | 61,418.16    | (-) 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 | 716 318,715.42 |
| 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 | 718 260,635.08 |
| Otros activos diferidos                                | 377 | 0            | Aporte a la seguridad social (Incluye fondo de reserva)     | 719 | 0 | 720 97,584.6   |
| (-) Amortización acumulada                             | 378 | 0            | Honorarios profesionales y dietas                           | 721 | 0 | 722 15,967     |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO                                  | 379 | 0            | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales          | 723 | 0 | 724 0          |
| ACTIVO LARGO PLAZO                                     |     |              | Arrendamiento de inmuebles                                  | 725 | 0 | 726 93,689.6   |
| Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones   | 381 | 0            | Mantenimiento y reparaciones                                | 727 | 0 | 728 111,693.7  |
| Inversiones largo plazo / Otras                        | 382 | 0            | Combustibles  | 729 | 0 | 730 1,268.97   |
| Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo |     |              | Promoción y publicidad                                      | 731 | 0 | 732 8,468      |
| Relacionados / Locales                                 | 383 | 0            | Suministros y materiales                                    | 733 | 0 | 734 14,155.22  |
| Relacionados / Del exterior                            | 384 | 0            | Transporte  | 735 | 0 | 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    |     |              | Provisiones / Para cuentas incobrables                      |     |   | 742 3,064.68   |
| Relacionados / Locales                                 | 387 | 2,622        | Provisiones / Otras provisiones                             | 743 | 0 | 744 0          |
| Relacionados / Del exterior                            | 388 | 0            | Arrendamiento mercantil / Local                             | 745 | 0 | 746 0          |
| No relacionados / Locales                              | 389 | 2,480        | Arrendamiento mercantil / Del exterior                      | 747 | 0 | 748 0          |
| No relacionados / Del exterior                         | 390 | 0            | Comisiones / Local  | 749 | 0 | 750 0          |
| (-) 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 | 5,082        | Local   | 753 | 0 | 754 1,834.04   |
| TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)               | 399 | 1,003,979.02 | 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 | 26,652.88  | 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 | 7,368.78   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                      | 771 | 0 | 772 | 12,065.13    |
| 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 | 14,589.77    |
| Otras cuentas y documentos por pagar - corriente         |     |            | Impuestos, contribuciones y otros                             |     |   | 776 | 7,016.89     |
| Relacionados / Locales                                   | 419 | 0          | Gastos de viaje   | 777 | 0 | 778 | 57,353.09    |
| Relacionados / Del exterior                              | 420 | 0          | IVA que se carga al costo o gasto                             | 779 | 0 | 780 | 0            |
| No relacionados / Locales                                | 421 | 15,471.3   | Depreciación de activos fijos / Acelerada                     | 781 | 0 | 782 | 0            |
| No relacionados / Del exterior                           | 422 | 0          | Depreciación de activos fijos / No acelerada                  | 783 | 0 | 784 | 13,162.62    |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio              | 423 | 46,994.46  | Amortizaciones  | 785 | 0 | 786 | 0            |
| Participación trabajadores por pagar del ejercicio       | 424 | 33,172.56  | Servicios públicos  | 787 | 0 | 788 | 20,930.88    |
| Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)   | 425 | 0          | Pagos por otros servicios                                     | 789 | 0 | 790 | 261,445.97   |
| Crédito a mutuo  | 426 | 0          | Pagos por otros bienes  | 791 | 0 | 792 | 0            |
| Obligaciones emitidas corto plazo                        | 427 | 0          | TOTAL COSTOS  | 797 | 0 |     |              |
| Provisiones  | 428 | 6,890.37   | TOTAL GASTOS  | 798 |   |     | 1,313,640.66 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                                   | 439 | 136,550.35 | TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)                             | 799 |   |     | 1,313,640.66 |
| PASIVO LARGO PLAZO                                       |     |            |   |     |   |     |              |
| 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 |     |            |   |     |   |     |              |
| Locales  | 445 | 0          |   |     |   |     |              |
| Del exterior   | 446 | 0          | UTILIDAD DEL EJERCICIO (SI 699 - 799 mayor a 0)               | 801 |   |     | 153,280.73   |
| 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 |   |     | 33,172.56    |
| 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 |   |     | 67,869.65    |
| 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          | (-) 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 | 0          |   |     |   |     |              |

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA



|  |            |                     |  |     |            |
|--|------------|---------------------|--|-----|------------|
| Pasivos diferidos  | 479        | 461,365.7           | UTILIDAD GRAVABLE  | 829 | 187,977.82 |
| Otros pasivos  | 489        | 0                   | PÉRDIDA  | 839 | 0          |
| <b>TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)</b>            | <b>499</b> | <b>597,916.05</b>   |  |     |            |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                                     |            |                     | Utilidad a reinvertir y capitalizar                            | 841 | 0          |
| Capital suscrito y/o asignado                              | 501        | 237,000             | Saldo utilidad gravable  | 842 | 187,977.82 |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería      | 503        | 0                   | Total impuesto causado   | 849 | 46,994.46  |
| Aportes de socios o accionistas para futura capitalización | 505        | 0                   | (-) Anticipo pagado  | 881 | 0          |
| Reserva legal  | 507        | 21,005.15           | (-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal | 852 | 32,094.13  |
| Otras reservas   | 509        | 0                   | (-) Retenciones por dividendos anticipados                     | 853 | 0          |
| Utilidad no distribuida ejercicios anteriores              | 513        | 46,082.49           | (-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior         | 854 | 0          |
| (-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores                | 515        | 0                   | (-) Crédito tributario de años anteriores                      | 855 | 0          |
| Utilidad del ejercicio                                     | 517        | 101,975.33          | (-) Exoneración por leyes especiales                           | 856 | 0          |
| (-) Pérdida del ejercicio                                  | 519        | 0                   | <b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>                             | 859 | 14,900.33  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                               | <b>598</b> | <b>406,062.97</b>   | <b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>                         | 869 | 0          |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                           | <b>599</b> | <b>1,003,979.02</b> | 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 14,900.33

Interés por mora 903 0

Multas 904 0

**TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904)** 999 14,900.33

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905 14,900.33

Mediante Compensaciones 906 0

Mediante Notas de Crédito 907 0

**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 0

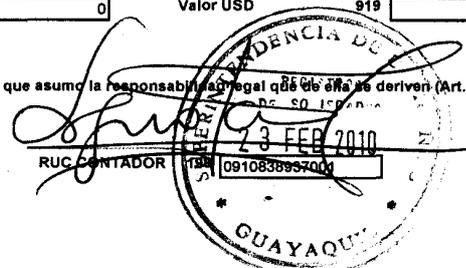
**DETALLE DE COMPENSACIONES**

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 ellas se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 1703609505



25140

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <b>SRI</b>  |  | <b>SERVICIO DE RENTAS INTERNAS<br/>COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO</b> |  |
| Identificación de pago  |  | Convenio de Débito   |  |
| Número de identificación  |  | 0990593280001  |  |
| CEP#(Número de Serie)   |  | 870337853735   |  |
| Código Impuesto   |  | 1021   |  |
| Impuesto  |  | Renta Sociedades   |  |
| Tipo de Formulario  |  | 101  |  |
| <b>RESUMEN DE DATOS</b>   |  |  |  |
| Razón Social  |  | PKF & CO. CIA. LTDA.   |  |
| Periodo Fiscal  |  | 2009   |  |
| Fecha de Declaración  |  | 11/02/2010   |  |
| Hora de Declaración   |  | 01:14:10 PM  |  |
| Fecha de Vencimiento  |  | 26/04/2010   |  |
| Fecha Máxima de Pago  |  | 11/02/2010   |  |
| <b>VALORES A PAGAR</b>  |  |  |  |
| Total Impuesto a Pagar  |  | \$ 14,900.33   |  |
| Intereses por mora  |  | \$ 0.00  |  |
| Multas  |  | \$ 0.00  |  |
| Total a Pagar   |  | \$ 14,900.33   |  |
| <b>FORMAS DE PAGO</b>   |  |  |  |
| Débito Bancario, Efectivo, Cheque   |  | \$ 14,900.33   |  |
| Compensaciones  |  | \$ 0.00  |  |
| Notas de Crédito  |  | \$ 0.00  |  |
| <p>Le recordamos que el valor de US \$ 14,900.33 , será debitado a partir del 11/02/2010 , de su cuenta 4063732 , del Banco BANCO DE GUAYAQUIL S.A.</p> |  |  |  |

