

## FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

26839261

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

RUC 201 0190337243001 202 PRACTI - CAR ESCUELA DE CONDUCCION 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

## ACTIVO CORRIENTE

## VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%

601 605,390.13

Caja, bancos

311 9,796.56 Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%

602 53,484

Inversiones corrientes

312 20,471.97 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 3,154.28

Relacionados / Del exterior

314 0 Otras rentas gravadas

606 406.67

No relacionados / Locales

315 2,950.03 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

609 0

Relacionados / Locales

317 1,453.98 De recursos públicos

610 0

Relacionados / Del exterior

318 0 De otras locales

611 0

No relacionados / Locales

319 3,419.29 Del exterior

612 0

No relacionados / Del exterior

320 0 Otras rentas exentas

613 0

(-) Provisión cuentas incobrables

321 0 TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)

699 682,435.08

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) 323 0

614 0

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

324 12,397.06 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 13,342.5

Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén

328 0

Mercaderías en tránsito

329 0

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

330 807.94

Cristian Albad Ochoa

COSTO

GASTO

11 JUN 2010

Inventario inicial de bienes no producidos por

ACTIVOS PEGATINAS POR AGRUPAR	331	0 el sujeto pasivo	701	0
Otros activos corrientes	332	0 Compras netas locales de bienes no producidos por		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>64,639.33 el sujeto pasivo</b>	<b>702</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>Importaciones de bienes no producidos por</b>		
Inmuebles (excepto terrenos)	341	69,633 el sujeto pasivo	703	0 704 0
Naves, aeronaves, barcazas y similares	342	0 (-) inventario final de bienes no producidos por		
Muebles y enseres	343	6,364.14 el sujeto pasivo	705	0
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	2,050.8 inventario inicial de materia prima	706	0
Equipo de computación y software	345	11,085.27 Compras netas locales de materia prima	707	0
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	238,297.77 Importaciones de materia prima	708	0
Otros activos fijos	347	0 (-) inventario final de materia prima	709	0
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	200,512.73 inventario inicial de productos en proceso	710	0
Terrenos	349	29,000 (-) inventario final de productos en proceso	711	0
Obras en proceso	360	0 inventario inicial de productos terminados	712	0
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>369</b>	<b>165,918.25 (-) inventario final de productos terminados</b>	<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	0 716 233,893.66
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 48,796.06
Otros activos diferidos	377	3,087.96 Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	0 720 54,975.88
(-) Amortización acumulada	378	0 Honorarios profesionales y dietas	721	0 722 38,614.55
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>3,087.96 Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</b>	<b>723</b>	<b>0 724 0</b>
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>		<b>Arrendamiento de inmuebles</b>		
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0 Mantenimiento y reparaciones	725	0 726 11,347.81
Inversiones largo plazo / Otras	382	0 Combustibles	727	0 728 26,410.44
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo		Promoción y publicidad	729	0 730 30,003.55
Relacionados / Locales	383	0 Suministros y materiales	731	0 732 19,640.85
Relacionados / Del exterior	384	0 Transporte	733	0 734 11,069.88
No relacionados / Locales	385	0 Provisiónes / Para jubilación patronal	735	0 736 2,948.68
No relacionados / Del exterior	386	0 Provisiónes / Para desahucio	737	0 738 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo		Provisiónes / Para cuentas incobrables	739	0 740 0
Relacionados / Locales	387	0 Provisiónes / Otras provisiones	741	0 744 0
Relacionados / Del exterior	388	0 Arrendamiento mercantil / Local	743	0 746 18,239.57
No relacionados / Locales	389	0 Arrendamiento mercantil / Del exterior	745	0 748 0
No relacionados / Del exterior	390	0 Comisiones / Local	747	0 750 386.95
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0 Comisiones / Del exterior	749	0 752 0
Otros activos largo plazo	392	0 Intereses bancarios	751	0 754 679.76
<b>TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>Local</b>	<b>753</b>	<b>0 756 0</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)</b>	<b>399</b>	<b>Del exterior</b>	<b>755</b>	<b>0 758 0</b>
<b>PASIVO</b>		<b>Intereses pagados a terceros</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>Relacionados / Local</b>		
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente		Relacionados / Del exterior	757	0 758 0
Relacionados / Locales	411	No relacionados / Local	759	0 760 0
			761	0 762 0

Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	20,273.51	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	10,045.02	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	14,101.31
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior				
Préstamos de accionistas / Locales	417	42,588	por partes relacionadas	773	0	774	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión	775			1,654.97
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros	776			8,563.66
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	639.02
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	1,982.97
No relacionados / Locales	421	0	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	73,921.57
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	7,705.89
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	0	Amortizaciones	785	0	786	0
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	0	Servicios públicos	787	0	788	4,429.64
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	790	11,140.17
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	54.543
Obligaciones emitidas corto plazo	427	10,469.3	TOTAL COSTOS	797	0		
Provisiones	428	19,678.87	TOTAL GASTOS	798			675,689.84
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>103,054.7</b>	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)</b>	<b>799</b>			<b>675,689.84</b>

**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			

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo	445	0			
Locales	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801	0
Del exterior	447	69,633	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802	13,254.76
Préstamos de accionistas / Locales	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	811	0
Préstamos de accionistas / Del exterior			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	812	0
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)	813	0
Relacionados / Locales	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814	0
Relacionados / Del exterior	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	815	0
No relacionados / Locales	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	816	0
No relacionados / Del exterior	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	817	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	818	0
Crédito a mutuo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales	819	0
Obligaciones emitidas largo plazo	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	820	0
Provisiones para jubilación patronal	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821	0
Provisiones para desahucio	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822	0
Otras provisiones					
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>69,633</b>			

Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	829	0
Otros pasivos	488	0	PÉRDIDA	839	13,254.76
<b>TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)</b>	<b>499</b>	<b>172,687.7</b>			
			<b>Utilidad a reinvertir y capitalizar</b>	<b>841</b>	<b>0</b>
			<b>Saldo utilidad gravable</b>	<b>842</b>	<b>0</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>Total impuesto causado</b>	<b>849</b>	<b>0</b>
Capital suscrito y/o asignado	501	816	(-) Anticipo pagado	861	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	862	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	58,682	(-) Retenciones por dividendos anticipados	863	0
Reserva legal	507	4,714.6	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	0
Otras reservas	509	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	0
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	(-) Exoneración por leyes especiales	856	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	0			
Utilidad del ejercicio	517	0	<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>859</b>	<b>0</b>
(-) Pérdida del ejercicio	519	13,254.76	<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b>869</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>50,957.84</b>			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>599</b>	<b>223,645.54</b>	<b>Anticipo próximo año (fórmula)</b>	<b>879</b>	<b>4,930.53</b>

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)** 905 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

<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>	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 0300352846 RUC CONTADOR 199 0104905755034

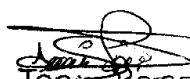
FORMA DE PAGO	921 no existe dato
BANCO	922 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870356749251

Fecha Recaudacion: 16/04/2010

  
Lic. Jose Velez S.  
GERENTE

  
CPA. Tania Perez P.  
CONTADORA