SRI ...le hace bien al país!

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE
	----------

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC	202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	203 EXPEDIENTE
1791816401001	AUTOPERNO AUTOMOTRIZ Y PERNOS CIA.LTDA	0092212

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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	20.574,80
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	20.634,18
		DEL EXTERIOR	314	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	-
		DEL EXTERIOR	316	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	1.307,62
		DEL EXTERIOR	318	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	-
		DEL EXTERIOR	320	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321	(-)	661,55
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			323	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			324	+	106,50
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			325	+	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			326	+	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			327	+	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			328	+	10.861,02
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			329	+	16.000,00
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			330	+	-
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			331	+	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			332	+	1.339,59
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			**339**	=	70.212,16
ACTIVO FIJO					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341	+	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342	+	-
MUEBLES Y ENSERES			343	+	-
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344	+	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345	+	1.920,00
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			346	+	-
OTROS ACTIVOS FIJOS			347	+	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			348	(-)	1.920,00
TERRENOS			349	+	-
OBRAS EN PROCESO			350	+	-
TOTAL ACTIVO FIJOS			**369**	=	-
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371	+	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			373	+	160,00
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			375	+	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			377	+	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			378	(-)	160,00
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			**379**	=	-
ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	-
	OTRAS		382	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	-
		DEL EXTERIOR	384	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	-
		DEL EXTERIOR	386	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	-
		DEL EXTERIOR	388	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	-
		DEL EXTERIOR	390	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	-
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			**397**	=	-
TOTAL DEL ACTIVO 339+369+379+397			**399**	=	70.212,16

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	-
		DEL EXTERIOR	412	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	-
		DEL EXTERIOR	414	+	-

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	194.414,12
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	87,95
EXPORTACIONES NETAS	603	+	-
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	-
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	-
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	-
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES — DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	-
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES — DE OTRAS LOCALES	610	+	-
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES — DEL EXTERIOR	611	+	-
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	-
TOTAL INGRESOS SUMAR DEL 601 AL 612	**699**	=	194.502,07
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		-
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		-

COSTOS Y GASTOS

			COSTO		GASTO
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	35.780,12		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	55.870,80		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	54.925,74	704 +	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	10.861,02		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	-		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	-		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	-		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	-		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	-		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	-	716 +	14.956,00
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	-	718 +	11.189,68
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	-	720 +	3.030,32
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	-	722 +	1.700,40
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-	724 +	-
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	-	726 +	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	-	728 +	-
COMBUSTIBLES	729	+	-	730 +	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	-	732 +	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	-	734 +	254,00
TRANSPORTE	735	+	-	736 +	-
PROVISIONES — PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	-	738 +	-
PROVISIONES — PARA DESAHUCIO	739	+	-	740 +	-
PROVISIONES — PARA CUENTAS INCOBRABLES				742 +	-
PROVISIONES — OTRAS PROVISIONES	743	+	-	744 +	-
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — LOCAL	745	+	-	746 +	-
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — DEL EXTERIOR	747	+	-	748 +	-
COMISIONES — LOCAL	749	+	-	750 +	-
COMISIONES — DEL EXTERIOR	751	+	-	752 +	-
INTERESES BANCARIOS — LOCAL	753	+	-	754 +	-
INTERESES BANCARIOS — DEL EXTERIOR	755	+	-	756 +	-
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — LOCAL	757	+	-	758 +	-
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	759	+	-	760 +	-
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — LOCAL	761	+	-	762 +	-
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	763	+	-	764 +	-
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — RELACIONADAS	765	+	-	766 +	-
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — NO RELACIONADAS	767	+	-	768 +	-
OTRAS PÉRDIDAS	769	+	-	770 +	-
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	-	772 +	-
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	-	774 +	-
GASTOS DE GESTIÓN				775 +	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776 +	1.274,20

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
23 ABR. 2010
OPERADOR 11
QUITO

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

SRI ...le hace bien al país!

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	-	GASTOS DE VIAJE			777	+	-	778	+	-
		DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO			779	+	-	780	+	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	20.000,00	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA		781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR	418	+	-		NO ACELERADA		783	+	-	784	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	3.644,96	AMORTIZACIONES			785	+	-	786	+	-
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS			787	+	-	788	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	-	PAGOS POR OTROS SERVICIOS			789	+	-	790	+	2.317,76
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES			791	+	-	792	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	4.530,08	**TOTAL COSTOS**			**797**	=	135.715,64			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	3.197,71	**TOTAL GASTOS**						**798**	=	34.722,36
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	-	**TOTAL COSTOS Y GASTOS**					(797+798)	**799**	=	170.438,00
CRÉDITO A MUTUO			426	+	-									
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	748,60	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						794		-
PROVISIONES			428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						795		-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			**439**	=	32.121,35	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						796		-
PASIVO LARGO PLAZO														
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	21.075,74	**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**								
		DEL EXTERIOR	442	+	-	**UTILIDAD DEL EJERCICIO**					699-799>0	801	=	24.064,07
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**					699-799<0	802	=	-
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						811	(-)	3.197,71
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					campo 608	812	(-)	-
		DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS					campo 609+610+611+612	813	(-)	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						814	+	-
		DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						815	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						816	+	-
		DEL EXTERIOR	450	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+[(813-816)x15%])						817	+	-
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						818	(-)	2.746,03
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						819	(-)	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						820	+	-
CRÉDITO A MUTUO			454	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						821	(-)	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						822	(-)	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	-									
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	-	**UTILIDAD GRAVABLE**						**829**	=	18.120,33
OTRAS PROVISIONES			458	+	-	**PÉRDIDA**						**839**	=	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			**469**	=	21.075,74	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						841		-
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE						842		18.120,33
OTROS PASIVOS			489	+	-	**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**						**849**	=	4.530,08
TOTAL DEL PASIVO			**499**	=	53.197,09	(-) ANTICIPO PAGADO						851	(-)	-
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						852	(-)	1.339,59
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	800,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						853	(-)	-
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						854	(-)	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						855	(-)	106,50
RESERVA LEGAL			507	+	3.846,12	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES						856	(-)	-
OTRAS RESERVAS			509	+	137,72	**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**					849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	**859**	=	3.083,99
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	-									
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	-	**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE**					849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	**869**	=	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	12.231,23									
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)	-	**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO**						**879**	=	1.345,79
TOTAL PATRIMONIO NETO			**598**	=	17.015,07									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**599**	=	70.212,16	PAGO PREVIO (Informativo)						**890**		-

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD -	INTERÉS	898	USD -	MULTA	899	USD -

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (859-897)	902	+	3.083,99
INTERÉS POR MORA	903	+	-
MULTA	904	+	-
TOTAL PAGADO	**999**	=	3.083,99
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	USD	3.083,99
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	USD	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908	N/C No -	910	N/C No -	912	N/C No -	914	N/C No -	916	Resol No. -	918	Resol No. -
909	USD -	911	USD -	913	USD -	915	USD -	917	USD -	919	USD -

DETALLE DE COMPENSACIONES

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.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	FABIAN SCHRECKINGER	NOMBRE:	ANA TOBAR
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1 7 1 0 1 6 3 9 2 - 1	199 RUC No.	1 7 0 0 0 3 0 2 6 3 0 0 1

COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAG-DGER2006-0798 A 01-12-06

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
23 ABR. 2010
OPERADOR 11
QUITO