

101188

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2008** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **099713172-001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **777** 203 EXPEDIENTE **101/155**

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)			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS						
ACTIVO				INGRESOS						
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				601	+	--
CAJA, BANCOS	311	+	--	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	--			
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	--	EXPORTACIONES NETAS	603	+	--			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	--		
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	--		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	--		
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	--		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	--		
		DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	--	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES	610	+	--	
		DEL EXTERIOR	320	+		DEL EXTERIOR	611	+	--	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	--	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	--			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	--	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612			699	=	--
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	--							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	--	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		--			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	--	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		--			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	--							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	--							
				COSTOS Y GASTOS						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	--		COSTO		GASTO			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	--	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	--			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	--	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	--			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	--			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338	=	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	--			
ACTIVO FLUJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	--			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	--	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	--			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	--	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	--			
MUEBLES Y ENSERES	343	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	--			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	--			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	--			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	--	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	--			
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	--			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	--	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	--			
TERRENOS	349	+	--	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	--			
OBRA EN PROCESO	350	+	--	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	--			
TOTAL ACTIVO FIJOS	368	=	--	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	--			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	--			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	--	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	--			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	--			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	--	COMBUSTIBLES	729	+	--			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	--	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	--			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	--			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	--	TRANSPORTE	735	+	--			
ACTIVO LARGO PLAZO				PROVISIONES						
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	--			
	OTRAS	382	+	PARA DESAHUCIO	739	+	--			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	--		
		DEL EXTERIOR	384	+	OTRAS PROVISIONES	743	+	--		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	LOCAL	745	+	--		
		DEL EXTERIOR	386	+	DEL EXTERIOR	747	+	--		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	COMISIONES	749	+	--		
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	751	+	--		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	753	+	--		
		DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	755	+	--		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	--	LOCAL	757	+	--			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	--	DEL EXTERIOR	759	+	--			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	--	NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+	--		
				DEL EXTERIOR	763	+	--			
TOTAL DEL ACTIVO	339+368+379+397	389	=	RELACIONADAS	765	+	--			
				NO RELACIONADAS	767	+	--			
PASIVO				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS						
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS				769	+	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	--		
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	--		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	--		
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	--		



FORMULARIO 101

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

No. **30 0003453**

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520

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	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+		782	+
		DEL EXTERIOR	418	+			NO ACCELERADA	783	+		784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		790	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	799	=
CRÉDITO A MUTUO			426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
PASIVO LARGO PLAZO												
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	=			
		DEL EXTERIOR	442	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)			
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)			
		DEL EXTERIOR	446	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula: ((812x15%)+((813-816)x15%))	817	+			
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
		LOCALES	451	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+								
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=			
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA		830	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841				
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842				
OTROS PASIVOS			489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=			
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	=		(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+		(-) 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	(-)			
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
OTRAS RESERVAS			509	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	888	=			
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	+								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		870	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	=								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=		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	+	
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTA		904	+	
TOTAL PAGADO		908	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

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

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:		NOMBRE:	
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No.