



108 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

109 AÑO

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

000 EXPEDIENTE

**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	+
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>	<b>018</b>

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>		
CAJA, BANCOS	311	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	EXPORACIONES NETAS	602	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	313	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603	+
	DEL EXTERIOR	314	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	604	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	OTRAS RENTAS GRAVADAS	605	+
	DEL EXTERIOR	316	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUJOS	606	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	317	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	+
	DEL EXTERIOR	318	DIVIDENDOS PERCIBIDOS DEL EXTERIOR	608	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+
	DEL EXTERIOR	320	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	DE OTRAS LOCALES	611	+
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	DEL EXTERIOR	612	+
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	OTRAS RENTAS EXENTAS	613	+
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 613</b>	<b>699</b>
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FUJOS (INFORMATIVO)	601	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	602	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ASESORIOS	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	+
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>338</b>	<b>=</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	(-)
<b>ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	+
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	339	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706	+
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	340	+	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	+
MUEBLES Y ENSERES	341	+	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	342	+	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	709	+
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	343	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	(-)
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	344	+	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	711	+
OTROS ACTIVOS FUJOS	345	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	712	(-)
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	346	(-)	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	713	+
TERRENOS	347	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	+
OBRAS EN PROCESO	348	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	715	+
<b>TOTAL ACTIVO FUJOS</b>	<b>349</b>	<b>=</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	716	+
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	717	+
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	350	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	718	+
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	351	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	719	+
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	352	+	COMBUSTIBLES	720	+
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	353	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	721	+
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	354	(-)	SUMINISTROS Y MATERIALES	722	+
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>355</b>	<b>=</b>	TRANSPORTE	723	+
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			PROVISIONES	724	+
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	356	+	PARA SUBSIDIARION PATRONAL	725	+
OTRAS	357	+	PARA DESAHUCIO	726	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	358	PARA CUENTAS INCOBRABLES	727	+
	DEL EXTERIOR	359	OTRAS PROVISIONES	728	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	360	LOCAL	729	+
	DEL EXTERIOR	361	DEL EXTERIOR	730	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	362	COMISIONES	731	+
	DEL EXTERIOR	363	LOCAL	732	+
NO RELACIONADOS	LOCALES	364	DEL EXTERIOR	733	+
	DEL EXTERIOR	365	LOCAL	734	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	366	(-)	DEL EXTERIOR	735	+
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	367	+	INTERESES BANCARIOS	736	+
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>368</b>	<b>=</b>	LOCAL	737	+
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>369</b>	<b>=</b>	DEL EXTERIOR	738	+
<b>PASIVO</b>			NO RELACIONADOS	739	+
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	740	+
OTRAS PERDIDAS	370	+	LOCAL	741	+
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y COMISIONES)	371	+	DEL EXTERIOR	742	+
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	372	+	NO RELACIONADAS	743	+
GASTOS DE GESTIÓN	373	+	OTRAS PERDIDAS	744	+
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	374	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y COMISIONES)	745	+
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	746	+
			GASTOS DE GESTIÓN	747	+
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	+



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

No. **50 0229409**

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALS	DEL EXTERIOR	GASTOS DE VIAJE	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	782
	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	NO ACCELERADA	784
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	AMORTIZACIONES		786
	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	SERVICIOS PUBLICOS		788
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		790
	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	PAGOS POR OTROS BIENES		792
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				<b>TOTAL COSTOS</b>		797
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				<b>TOTAL GASTOS</b>		798
CREDITO A MUTUO				<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	(797+798)	799
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		794
PROVISIONES				PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		795
TOTAL PASIVO CORRIENTE				PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		796
PASIVO LARGO PLAZO						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO				<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		
				RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	UTILIDAD DEL EJERCICIO
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	PERDIDA DEL EJERCICIO		802
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811 (-)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812 (-)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+810+811+812	813 (-)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814 (+)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815 (+)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816 (+)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula: (812x15%)+(813-816)x16%		817 (+)
CREDITO A MUTUO	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818 (-)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819 (-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820 (+)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821 (-)
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	NO RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822 (-)
	RELACIONADOS	LOCALS	DEL EXTERIOR			
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>		829
OTRAS PROVISIONES				<b>PERDIDA</b>		828
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		811
PASIVOS DIFERIDOS				SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842
OTROS PASIVOS				TOTAL IMPUESTO CAUSADO		826
TOTAL DEL PASIVO				(-) ANTICIPO PAGADO		821 (-)
PATRIMONIO				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO PRECEDENTE		823 (-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		824 (-)
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA				(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		825 (-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION				(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		826 (-)
RESERVA LEGAL				(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		827 (-)
OTRAS RESERVAS				<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>		828
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES						
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>		829
UTILIDAD DEL EJERCICIO						
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO				<b>ANTICIPO PROXIMO AÑO</b>		829
TOTAL PATRIMONIO NETO						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				PAGO PREVIO (Informativo)		829

**DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	INTÉRÉS	IMPUESTO	INTÉRÉS
USD	USD	USD	USD

**VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de los datos en las casillas sustitutivas)**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	829-827	829
INTERÉS POR MORA		
MULTA		
MECANISMO DE PAGO		
MECANISMO DE PAGO		
MECANISMO DE PAGO		

**NOTAS DE CREDITO**

N/C No.	N/C No.	N/C No.	N/C No.	Recibo No.	Recibo No.
USD	USD	USD	USD	USD	USD

DECLARACIONES PRESENTADAS 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.)