



FORMULARIO 101
le hace bien al país!

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

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

No.

0198799

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 001201001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

123918

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

ESTADO DE RESULTADOS

| ESTADO DE SITUACIÓN | | | | ESTADO DE RESULTADOS | | | | |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------|----------|-----|
| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | INGRESOS | | | | |
| CAJA, BANCOS | 311 | + | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | + | | |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | + | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | + | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 313 | + | EXPORTACIONES NETAS | 603 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 314 | + | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | + | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 315 | + | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 316 | + | OTRAS RENTAS GRAVADAS | 606 | + | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | LOCALES | 317 | + | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 607 | + | |
| | | DEL EXTERIOR | 318 | + | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 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) | 323 | + | | DEL EXTERIOR | 612 | + | | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | | TOTAL INGRESOS | SUMAR DEL 601 AL 612 | 699 | = | |
| 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 | + | | COSTOS Y GASTOS | | | | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 | + | | COSTO | | | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 329 | + | | 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 | 339 | = | | (-) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | | |
| ACTIVO FIJO | | | | 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 INICIAL 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 | + | 716 | |
| TERRENOS | 349 | + | | BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 717 | + | 718 | |
| EN PROCESO | 350 | + | | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 719 | + | 720 | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | 369 | = | | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | 722 | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 723 | + | 724 | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 371 | + | | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 725 | + | 726 | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 373 | + | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 727 | + | 728 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 375 | + | | COMBUSTIBLES | 729 | + | 730 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | + | | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | 732 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | (-) | | SUMINISTROS Y MATERIALES | 733 | + | 734 | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 379 | = | | TRANSPORTE | 735 | + | 736 | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | PROVISIONES | | | | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | ACCIONES Y PARTICIPACIONES | | 381 | + | PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 737 | + | 738 |
| | OTRAS | | 382 | + | PARA DESAHUCIO | 739 | + | 740 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 383 | + | PARA CUENTAS INCOBRABLES | | | 742 |
| | | DEL EXTERIOR | 384 | + | OTRAS PROVISIONES | 743 | + | 744 |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 385 | + | LOCAL | 745 | + | 746 |
| | | DEL EXTERIOR | 386 | + | DEL EXTERIOR | 747 | + | 748 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALES | 387 | + | COMISIONES | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 388 | + | LOCAL | 749 | + | 750 |
| | NO RELACIONADOS | LOCALES | 389 | + | DEL EXTERIOR | 751 | + | 752 |
| | | DEL EXTERIOR | 390 | + | INTERESES BANCARIOS | | | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 391 | (-) | | LOCAL | 753 | + | 754 | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCAL | 392 | + | DEL EXTERIOR | 755 | + | 756 |
| | | DEL EXTERIOR | 393 | + | INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | |
| | NO | LOCAL | 394 | + | LOCAL | 757 | + | 758 |
| | | DEL EXTERIOR | 395 | + | DEL EXTERIOR | 759 | + | 760 |
| | | LOCAL | 396 | + | LOCAL | 761 | + | 762 |



| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|-----|-----|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----|---|-----------|-----|-----|
| 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 PERCIBIDAS EXENTAS | campo 609+610+611+612 | | | 813 | (-) | |
| DEL EXTERIOR | 446 | + | | | | (+) 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 NO DEDUCIBLES DE SOCIEDADES EMPRESARIAS | | | | 816 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 450 | + | | | (+) PARTICIPACIÓN EN TRABAJADORES ATRIBUIBILES A INGRESOS EXENTOS | Fórmula ((813-608)+(813-612)-15%)*15% | | | 817 | + | |
| NO RELACIONADOS | LOCALES | 451 | + | | | (-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | | 818 | (-) | |
| | DEL EXTERIOR | 452 | + | | | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | | | 819 | (-) | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | | 453 | + | | (+) AJUSTE POR RETENCIÓN DE TRANSFERENCIA | | | | 820 | + | |
| CRÉDITO A MUTUO | | | 454 | + | | (-) DEDUCCIÓN POR INSEGURO ALANTOJO 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 | = | |
| OTRAS PROVISIONES | | | 458 | + | | PÉRDIDA | | | | 839 | = | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | | 468 | = | | 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 | | | 508 | + | | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | | | 859 | = | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | | 513 | + | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0 | | | 869 | = | |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | | 515 | (-) | | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | | | | 879 | = | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 517 | + | | | | | | | | |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | 519 | (-) | | | | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | | 501 | = | 508 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 899-897 | 902 | + | |
| INTERÉS POR MORA | | | | | | | | | 903 | + | |
| MULTA | | | | | | | | | 904 | + | |
| TOTAL PAGADO | | | | | | | | | 999 | = | |
| 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.).