

FORMULARIO 101		DECLARACI?N DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACI?N DE BALANCES FORMULARIO ?NICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES											
100 IDENTIFICACI?N DE LA DECLARACI?N													
102	A?O	null	IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO				104	N?. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE		null	No.	null	
200 IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO													
201	RUC	null	202				RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL		null	203		EXPEDIENTE	null

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR															
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	null	
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	null	
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	null	
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	null	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS													015	=	null
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?													017	=	

ESTADO DE SITUACI?N FINANCIERA					ESTADO DE RESULTADOS												
ACTIVO					INGRESOS												
ACTIVOS CORRIENTES										TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)					
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					311	+	null	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		6011	+	null	6012	null			
INVERSIONES CORRIENTES					312	+	null	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6021	+	null	6022	null			
(-) PROVISI?N POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES					313	(-)	null	EXPORTACIONES NETAS		6031	+	null	6032	null			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	null	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES		6041	+	null	6042	null					
		DEL EXTERIOR	315	+	null	INGRESOS POR AGROFORESTER?A Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES		6051	+	null	6052	null					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	null	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		6061	+	null	6062	null					
		DEL EXTERIOR	317	+	null	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6071	+	null	6072	null					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	null	DIVIDENDOS		6081	+	null	6082	null					
		DEL EXTERIOR	319	+	null	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS P?BLICOS	6091	+	null	6092	null					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	null		DE OTRAS LOCALES	6101	+	null	6102	null					
		DEL EXTERIOR	321	+	null		DEL EXTERIOR	6111	+	null	6112	null					
(-) PROVISI?N CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO					322	(-)	null	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		6121	+	null	6122	null			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)					323	+	null	OTRAS RENTAS		6131	+	null	6132	null			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					324	+	null	TOTAL INGRESOS		SUMAR DEL 6011 AL 6131	6999	=	null	En la columna "Valor exento" registre la porci?n del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					325	+	null	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)		6001	null						
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					326	+	null	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		6002	null						
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					327	+	null	COSTOS Y GASTOS									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					328	+	null										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N					329	+	null			COSTO		GASTO		VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)			
MERCADER?AS EN TR?NSITO					330	+	null	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7010	+						
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCI?N (NIC 11)					331	+	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7011	+	null	7012	null			
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCI?N (NIC 2)					332	+	null	COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA		7021	+	null	7023	null			
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)					333	+	null	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7031	+	null	7032	+	null	7033	null
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCI?N (NIC 2)					334	+	null	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7041	(-)	null					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					335	+	null	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		7051	+	null					
(-) PROVISI?N DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACI?N Y OTRAS P?RDIDAS EN INVENTARIO					336	(-)	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		7061	+	null	7063	null			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					337	+	null	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		7071	+	null	7073	null			
(-) PROVISI?N POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE					338	(-)	null	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		7081	(-)	null					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS					339	+	null	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7091	+	null					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					340	+	null	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7101	(-)	null					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES					345	=	null	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		7111	+	null					
ACTIVOS NO CORRIENTES								(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		7121	(-)	null					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSI?N Y ACTIVOS BIOL?GICOS								SUELDOS, SALARIOS Y DEM?S REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7131	+	null	7132	+	null	7133	null
TERRENOS					350	+	null	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7141	+	null	7142	+	null	7143	null
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					351	+	null	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7151	+	null	7152	+	null	7153	null
CONSTRUCCIONES EN CURSO					352	+	null	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7161	+	null	7162	+	null	7163	null
MUEBLES Y ENSERES					353	+	null	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		7171	+	null	7172	+	null	7173	null
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					354	+	null	ARRENDAMIENTOS		7181	+	null	7182	+	null	7183	null
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					355	+	null	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7191	+	null	7192	+	null	7193	null

(del exterior)											
CR?DITO A MUTUO			532	+	null	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			809	(+)	null
OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES			533	+	null	"(+) PARTICIPACI?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS F?rmula {(804*15%) + [(805+806-809)*15%]}"			810	(+)	null
ANTICIPOS DE CLIENTES			534	+	null	(-) AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES			811	(-)	null
PROVISIONES			535	+	null	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			812	(-)	null
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			539	=	null	(-) DEDUCCIONES ESPECIALES DERIVADAS DEL COPCI			813	(-)	null
PASIVOS NO CORRIENTES						(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			814	+	null
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	541	+	null	(-) DEDUCCI?N POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			815	(-)	null
		DEL EXTERIOR	542	+	null	(-) DEDUCCI?N POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			816	(-)	null
	NO RELACIONADOS	LOCALES	543	+	null	(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO			817	(-)	null
		DEL EXTERIOR	544	+	null	(+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO			818	+	null
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES		LOCALES	545	+	null	UTILIDAD GRAVABLE			819	=	null
		DEL EXTERIOR	546	+	null						
PR?STAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS		LOCALES	547	+	null	P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACI?N EN PER?ODOS SIGUIENTES			829	=	null
		DEL EXTERIOR	548	+	null						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	549	+	null	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		Sujeta legalmente a reducci?n de la tarifa	831		null
		DEL EXTERIOR	550	+	null	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		819 - 831	832	null	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	551	+	null	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (831 x tarifa reinversi?n de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)			839	=	null
		DEL EXTERIOR	552	+	null						
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCI?N NO CORRIENTE)			553	+	null						
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES			554	+	null	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO			841	(-)	null
CR?DITO A MUTUO			555	+	null	(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO			842	(=)	null
OBLIGACIONES EMITIDAS NO CORRIENTES			556	+	null	(=)CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)			843	(=)	null
ANTICIPOS DE CLIENTES			557	+	null	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO			844	(+)	null
PROVISIONES PARA JUBILACI?N PATRONAL			558	+	null	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL			845	(-)	null
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			559	+	null	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			847	(-)	null
OTRAS PROVISIONES			560	+	null	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CR?DITO TRIBUTARIO			848	(-)	null
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			569	=	null	(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECT?CULOS P?BLICOS			849	(-)	null
PASIVOS DIFERIDOS			579	+	null	(-) CR?DITO TRIBUTARIO DE A?OS ANTERIORES			850	(-)	null
OTROS PASIVOS			589	+	null	(-) CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			851	(-)	null
TOTAL DEL PASIVO			539+569+579+589	599	=	(-) EXONERACI?N Y CR?DITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES			852	(-)	null
PATRIMONIO NETO						SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR 842-843+844-845-847-848-849-850-851-852>0			855	=	null
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			601	+	null						
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORER?A			602	(-)	null	SUBTOTAL SALDO A FAVOR 842-843+844-845-847-848-849-850-851-852<0			856	=	null
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACI?N			611	+	null						
RESERVA LEGAL			621	+	null	(+) IMPUESTO A LA RENTA ?NICO			857	+	null
RESERVA FACULTATIVAS			629	+	null	(-) CR?DITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACI?N DEL IMPUESTO A LA RENTA ?NICO			858	-	null
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			631	+ / (-)	null	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			859	=	null
SUPER?VIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA (Casillero Informativo)			632	+	null	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			869	=	null
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Casillero Informativo)			633	+	null						
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE ACTIVOS INTANGIBLES (Casillero Informativo)			634	+	null	ANTICIPO DETERMINADO PR?XIMO A?O 871+872+873			879	=	null
OTROS SUPER?VIT POR REVALUACI?N (Casillero Informativo)			635	+	null	ANTICIPO A PAGAR	PRIMERA CUOTA		871	(+)	null
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF			641	+ / (-)	null		SEGUNDA CUOTA		872	(+)	null
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			651	+	null		SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACI?N PR?XIMO A?O		873	(+)	null
(-) P?RDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			652	(-)	null						
RESERVA DE CAPITAL			653	+	null						
RESERVA POR DONACIONES			654	+	null						
RESERVA POR VALUACI?N			655	+	null	PAGO PREVIO (Informativo)			890		null
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE INVERSIONES			656	+	null	DETALLE DE IMPUTACI?N AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
UTILIDAD DEL EJERCICIO			661	+	null	INTER?S			897		null
(-) P?RDIDA DEL EJERCICIO			662	(-)	null	IMPUESTO			898		null
TOTAL PATRIMONIO NETO			698	=	null	MULTA			899		null
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			599+698	699	=						

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputaci?n al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-898		902	+		null	
INTER?S POR MORA								903	+		null	
MULTA								904	+		null	
TOTAL PAGADO								999	=		null	
MEDIANTE CHEQUE, D?BITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO								905	USD		null	
MEDIANTE COMPENSACIONES								906	USD		null	
MEDIANTE NOTAS DE CR?DITO								907	USD		null	
DETALLE DE NOTAS DE CR?DITO CARTULARES						DETALLE DE NOTAS DE CR?DITO DESMATERIALIZADAS			DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No null		910	N/C No null		912	N/C No null		916	Resol No. null	918	Resol No. null
909	USD null		911	USD null		913	USD null		915	USD null	919	USD null
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.R.T.I.)												
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR						
NOMBRE:						NOMBRE:						
198	C?dula de Identidad o No. de Pasaporte null				199	RUC No.						