

SRI Superintendencia de Rentas Internas		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No. 50 0210774							
RESOLUCIÓN Nº RAC-DGER2008-1520															
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES		LOCALES		418	+		GASTOS DE VIAJE		777	+		777	+		
		DEL EXTERIOR		418	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		779	+		779	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES		417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACELERADA NO ACCELERADA		781	+		781	+		
		DEL EXTERIOR		418	+				783	+		783	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	LOCALES		419	+		AMORTIZACIONES		786	+		786	+	
			DEL EXTERIOR		420	+		SERVICIOS PÚBLICOS		787	+		787	+	
		NO RELACIONADOS	LOCALES		421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS		788	+		788	+	
			DEL EXTERIOR		422	+		PAGOS POR OTROS BIENES		789	+		789	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+		TOTAL COSTOS		797	=		797	=		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+		TOTAL GASTOS								
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS								
CRÉDITO A MUTUO				426	+										
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)								
PROVISIONES				428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)								
TOTAL PASIVO CORRIENTE				429	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)								
PASIVO LARGO PLAZO															
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES		441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO							
			DEL EXTERIOR		442	+									
NO RELACIONADOS		LOCALES		443	+		PERDIDA DEL EJERCICIO								
		DEL EXTERIOR		444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		LOCALES		445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS								
		DEL EXTERIOR		446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS								
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES		447	+		(+*) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES								
		DEL EXTERIOR		448	+		(+*) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR								
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES		449	+		(+*) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS							
			DEL EXTERIOR		450	+		(+*) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBILES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))							
		NO RELACIONADOS	LOCALES		451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES							
			DEL EXTERIOR		452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES							
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				453	+		(+*) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA								
CRÉDITO A MUTUO				454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS								
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD								
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				456	+										
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				457	+		UTILIDAD GRAVABLE								
OTRAS PROVISIONES				458	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR								
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				459	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR								
PASIVOS DIFERIDOS				460	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE								
OTROS PASIVOS				461	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO								
TOTAL DEL PASIVO				462	=		(-) ANTICIPO PAGADO								
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL								
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+	800000	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS								
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				502	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR								
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				503	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES								
RESERVA LEGAL				504	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES								
OTRAS RESERVAS				505	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR								
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				506											