

FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES								
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN										
102	AÑO	2014	IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO			104	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	No.	98617446	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO										
201	RUC	0992739460001	202	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL		CENTRO OFTALMICO VARAS SAMANIEGO S.A. COVS		203	EXPEDIENTE	0

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN PARAÍSO FISCAL Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	null	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS RÉGIMENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	null		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	null		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	null		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS											015	=	326880.00	
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?											017	=		

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					ESTADO DE RESULTADOS												
ACTIVO					INGRESOS												
ACTIVOS CORRIENTES					TOTAL INGRESOS					VALOR EXENTO (A efectos de la Conciliación Tributaria)							
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					311	+	96141.54	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		6011	+	0.00	6012	null			
INVERSIONES CORRIENTES					312	+	0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6021	+	1292163.45	6022	null			
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES					313	(-)	null	EXPORTACIONES NETAS		6031	+	0.00	6032	null			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES		6041	+	null	6042	null					
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00	INGRESOS POR AGROFORESTERÍA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES		6051	+	null	6052	null					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	42259.05	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		6061	+	357.43	6062	null					
		DEL EXTERIOR	317	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6071	+	0.00	6072	null					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	0.00	DIVIDENDOS		6081	+	0.00	6082	null					
		DEL EXTERIOR	319	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		DE RECURSOS PÚBLICOS	6091	+	0.00	6092	null				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	75679.33			DE OTRAS LOCALES	6101	+	0.00	6102	null				
DEL EXTERIOR		321	+	0.00	DEL EXTERIOR			6111	+	0.00	6112	null					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO					322	(-)	0.00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		6121	+	0.00	6122	null			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)					323	+	null	OTRAS RENTAS		6131	+	0.00	6132	0.00			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					324	+	0.00	TOTAL INGRESOS		SUMAR DEL 6011 AL 6131	6999	=	1292520.88	En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					325	+	0.00	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)		6001	0.00						
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					326	+	0.00	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		6002	0.00						
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					327	+	0.00	COSTOS Y GASTOS									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					328	+	0.00										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN					329	+	0.00	COSTO		GASTO		VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliación Tributaria)					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO					330	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7010	+						
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 11)					331	+	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7011	+	0.00	7012	null			
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (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	+	0.00	7032	+	0.00	7033	null
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)					334	+	null	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7041	(-)	0.00					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					335	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		7051	+	0.00					
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN INVENTARIO					336	(-)	null	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		7061	+	0.00	7063	null			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					337	+	1017.22	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		7071	+	0.00	7073	null			
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE					338	(-)	null	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		7081	(-)	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS					339	+	null	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7091	+	0.00					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					340	+	122192.17	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7101	(-)	0.00					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES					345	=	337289.31	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		7111	+	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES								(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		7121	(-)	0.00					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS								SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7131	+	0.00	7132	+	115336.16	7133	null
TERRENOS					350	+	0.00	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7141	+	0.00	7142	+	18429.94	7143	null
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					351	+	0.00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7151	+	0.00	7152	+	18399.02	7153	null
CONSTRUCCIONES EN CURSO					352	+	0.00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7161	+	306964.76	7162	+	0.00	7163	null
MUEBLES Y ENSERES					353	+	30186.56	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		7171	+	0.00	7172	+	0.00	7173	null
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					354	+	1828672.29	ARRENDAMIENTOS		7181	+	26880.00	7182	+	0.00	7183	null
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					355	+	0.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7191	+	51768.00	7192	+	1719.85	7193	null

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			356	+	8987.91	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			7201	+	0.00	7202	+	0.00	7203	null	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			357	+	0.00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			7211	+	0.00	7212	+	0.00	7213	null	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO			358	+	null	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS			7221	+	166868.75	7222	+	7729.92	7223	null	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			359	+	25198.30	TRANSPORTE			7231	+	0.00	7232	+	2023.95	7233	null	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			360	(-)	569502.99	PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL		7241	+	0.00	7242	+	0.00	7243	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			361	(-)	null		PARA DESAHUCIO		7251	+	0.00	7252	+	0.00	7253	null	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN			362	+	null		PARA CUENTAS INCOBRABLES					7262	+	0.00	7263	null	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN			363	(-)	null		POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS		7271	+	null	7272	+	null	7273	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN			364	(-)	null		POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS		7281	+	null	7282	+	null	7283	null	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			365	+	null	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	OTRAS PROVISIONES		7291	+	0.00	7292	+	85000.00	7293	null	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN			366	(-)	null		LOCAL		7301	+	0.00	7302	+	0.00	7303	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			367	(-)	null		DEL EXTERIOR		7311	+	0.00	7312	+	0.00	7313	null	
ACTIVOS BIOLÓGICOS			368	+	null	COMISIONES	LOCAL		7321	+	0.00	7322	+	0.00	7323	null	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOLÓGICOS			369	(-)	null		DEL EXTERIOR		7331	+	0.00	7332	+	0.00	7333	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS			370	(-)	null	INTERESES BANCARIOS	LOCAL		7341	+	0.00	7342	+	0.00	7343	null	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS			379	=	1218542.07		DEL EXTERIOR		7351	+	0.00	7352	+	0.00	7353	null	
ACTIVOS INTANGIBLES						INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS		LOCAL	7361	+	0.00	7362	+	0.00	7363	null
PLUSVALÍAS			381	+	null		NO RELACIONADOS		LOCAL	7371	+	0.00	7372	+	0.00	7373	null
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			382	+	0.00	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	LOCAL		7381	+	0.00	7382	+	32159.00	7383	null	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN			383	+	0.00		DEL EXTERIOR		7391	+	0.00	7392	+	0.00	7393	null	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES			384	+	0.00	OTRAS PÉRDIDAS	RELACIONADAS		7401	+	0.00	7402	+	0.00	7403	null	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES			385	(-)	0.00		NO RELACIONADAS		7411	+	0.00	7412	+	14269.66	7413	null	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES			386	(-)	null	MERMAS		7421	+	0.00	7422	+	4047.02	7423	null		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			389	=	0.00	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7431	+	null	7432	+	null	7433	null		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES						GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7441	+	0.00	7442	+	860.75	7443	null		
INVERSIONES NO CORRIENTES	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS		411	+	null	GASTOS DE GESTIÓN		7451	+	0.00	7452	+	0.00	7453	null		
	EN NEGOCIOS CONJUNTOS		412	+	null	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					7462	+	null	7463	null		
	OTRAS		413	+	0.00	GASTOS DE VIAJE					7472	+	null	7473	null		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	414	+	0.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		7481	+	null	7482	+	null	7483	null		
		DEL EXTERIOR	415	+	0.00	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE INVERSIÓN)		7491	+	null	7492	+	null	7493	null		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	416	+	0.00	ACELERADA		7501	+	null	7502	+	null	7503	null		
		DEL EXTERIOR	417	+	0.00	NO ACELERADA		7511	+	null	7512	+	null	7513	null		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	418	+	0.00	DEPRECIACIÓN DEL REVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		7521	+	null	7522	+	null	7523	null		
		DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS BIOLÓGICOS		7531	+	null			null	7533	null		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	420	+	203952.81	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN					7542	+	null	7543	null		
		DEL EXTERIOR	421	+	0.00	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN		7551	+	null			null	7553	null		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO			422	(-)	0.00	OTRAS AMORTIZACIONES		7561	+	null	7562	+	null	7563	null		
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			423	(-)	null	SERVICIOS PÚBLICOS		7571	+	null	7572	+	null	7573	null		
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			424	+	null	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		7581	+	null	7582	+	null	7583	null		
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			439	=	203952.81	PAGOS POR OTROS BIENES		7591	+	null	7592	+	null	7593	null		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			445	+	null	TOTAL COSTOS		7991	+	null						En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			379+389+439+445	+	null	TOTAL GASTOS					7992	=	null				
EFECTO DE LA REVALUACIÓN DE ACTIVOS (Casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)			446	+	null	TOTAL COSTOS Y GASTOS (7991+7992)					7999	=	null				
TOTAL DEL ACTIVO			345+498	+	1759784.19	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)					7001		null				
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)			436	+	null	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)					7002		null				
PASIVO						PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)					7003		null				
PASIVOS CORRIENTES						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	511	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO 6999-7999>0					801	=	null				
		DEL EXTERIOR	512	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 6999-79990					802	=	null				
"OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES"	NO RELACIONADOS	LOCALES	513	+	205151.16	CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES											
		DEL EXTERIOR	514	+	0.00	(+ AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA)					097	+	null				
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS	RELACIONADOS	LOCALES	515	+	0.00	BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					098	=	null				
		DEL EXTERIOR	516	+	0.00	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					803	(-)	null				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	517	+	0.00	(-) DIVIDENDOS EXENTOS					804	(-)	null				
		DEL EXTERIOR	518	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS					805	(-)	null				
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCIÓN CORRIENTE)	RELACIONADOS	LOCALES	519	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS DERIVADAS DEL COPCI					806	(-)	null				
		DEL EXTERIOR	520	+	0.00	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES					807	(+)	null				
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	NO RELACIONADOS	LOCALES	521	+	43867.66	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR					808	(+)	null				
		DEL EXTERIOR	522	+	0.00												
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			524	+	null												
OBLIGACIONES CON EL IESS			525	+	17694.00												
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			526	+	20678.95												
DIVIDENDOS POR PAGAR			527	+	2722.52												
JUBILACIÓN PATRONAL			528	+	4941.50												
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES			529	+	0.00												
			530	+	null												
			531	+	0.00												

