

SRI FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 	
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
102 AÑO		200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO		203 EXPEDIENTE	
RUC 1791934962001		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL ASESORAMIENTO TECNICO EMPRESARIAL ATE CAU			
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)					
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR					
ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS		
RELACIONADOS LOCALES			OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
RELACIONADOS DEL EXTERIOR			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
NO RELACIONADOS LOCALES			OTRAS RENTAS GRAVADAS		
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
RELACIONADOS LOCALES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
RELACIONADOS DEL EXTERIOR			DE RECURSOS PÚBLICOS		
NO RELACIONADOS LOCALES			DE OTRAS LOCALES		
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR		
(c) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			OTRAS RENTAS EXENTAS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			(c) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
MUEBLES Y ENSERES			(c) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS ACTIVOS FIJOS			(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(c) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
TERRENOS			BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
OBRAS EN PROCESO			APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		
TOTAL ACTIVO FIJOS			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			COMBUSTIBLES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			PROMOCIÓN		
(c) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			SUMINISTROS		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			TRANSPORTE		
ACTIVO LARGO PLAZO			PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
ACCIONES Y PARTICIPACIONES			PARA DESARROLLO		
OTRAS			PARA CUENTAS INCOBRABLES		
RELACIONADOS LOCALES			OTRAS PROVISIONES		
RELACIONADOS DEL EXTERIOR			LOCAL		
NO RELACIONADOS LOCALES			DEL EXTERIOR		
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR			LOCAL		
RELACIONADOS LOCALES			DEL EXTERIOR		
RELACIONADOS DEL EXTERIOR			LOCAL		
NO RELACIONADOS LOCALES			DEL EXTERIOR		
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR			LOCAL		
(c) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			RELACIONADOS LOCAL		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			RELACIONADOS DEL EXTERIOR		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			NO RELACIONADOS LOCAL		
			NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR		
TOTAL DEL ACTIVO			RELACIONADAS		
			NO RELACIONADAS		
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE			OTRAS PÉRDIDAS		
RELACIONADOS LOCALES			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		
RELACIONADOS DEL EXTERIOR			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		
NO RELACIONADOS LOCALES			GASTOS DE GESTIÓN		
NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		

SRI		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No.			
RESOLUCIÓN Nº HAC-DGER2008-1520									
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+		GASTOS DE VIAJE	777	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	782	+	
						NO ACELERADA	784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS DE PAGOS CORRIENTE		LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	
		LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	788	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	789	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL GASTOS	790	+	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS	791	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL GASTOS Y GASTOS	792	+	
CRÉDITO A MUTUO			426	+					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	+	
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
PASIVO LARGO PLAZO			430	+					
RENTAS Y DIVIDENDOS POR PAGAR PROVENIENTES LARGO PLAZO		LOCALES	431	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO			
		DEL EXTERIOR	432	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO			
		LOCALES	433	+					
		DEL EXTERIOR	434	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			
RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	435	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808		
		DEL EXTERIOR	436	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+810+811+812		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	437	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			
		DEL EXTERIOR	438	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			
		LOCALES	439	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
		DEL EXTERIOR	440	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUCIÓN INGRESOS EXENTOS			
		LOCALES	441	+		Fórmula ((812x15%)+(813-816)x100%)			
		DEL EXTERIOR	442	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS GASTOS DE AÑO ANTERIORES			
		LOCALES	443	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			445	+		(+) AJUSTE POR PARTICIPACIÓN TRANSFERENCIA			
CRÉDITO A MUTUO			446	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEO			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			447	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			448	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			449	+					
OTRAS PROVISIONES			450	+					
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			451	+					
PASIVOS DIFERIDOS			452	+					
OTROS PASIVOS			453	+					
EXTERNO NETO			454	+					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			455	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL			
(+) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			456	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			457	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
RESERVA LEGAL			458	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			
OTRAS RESERVAS			459	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			460	+					
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			461	+					
UTILIDAD DEL EJERCICIO			462	+					
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			463	+					
TOTAL PATRIMONIO NETO			464	+					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			465	+					
			466	+					
			467	+					
			468	+					
			469	+					
			470	+					
			471	+					
			472	+					
			473	+					
			474	+					
			475	+					
			476	+					
			477	+					
			478	+					
			479	+					
			480	+					
			481	+					
			482	+					
			483	+					
			484	+					
			485	+					
			486	+					
			487	+					
			488	+					
			489	+					
			490	+					
			491	+					
			492	+					
			493	+					
			494	+					
			495	+					
			496	+					
			497	+					
			498	+					
			499	+					
			500	+					
			501	+					
			502	+					
			503	+					
			504	+					
			505	+					
			506	+					
			507	+					
			508	+					
			509	+					
			510	+					
			511	+					
			512	+					
			513	+					
			514	+					
			515	+					
			516	+					
			517	+					
			518	+					
			519	+					
			520	+					
			521	+					
			522	+					
			523	+					
			524	+					
			525	+					
			526	+					
			527	+					
			528	+					
			529	+					
			530	+					
			531	+					
			532	+					
			533	+					
			534	+					
			535	+					
			536	+					
			537	+					
			538	+					
			539	+					
			540	+					
			541	+					
			542	+					
			543	+					
			544	+					
			545	+					
			546	+					
			547	+					
			548	+					
			549	+					
			550	+					
			551	+					
			552	+					
			553	+					
			554	+					
			555	+					
			556	+					
			557	+					
			558	+					
			559	+					
			560	+					
			561	+					
			562	+					
			563	+					
			564	+					
			565	+					
			566	+					
			567	+					
			568	+					
			569	+					
			570	+					
			571	+					
			572	+					
			573	+					
			574	+					
			575	+					
			576	+					
			577	+					
			578	+					
			579	+					
			580	+					
			581	+					
			582	+					
			583	+					
			584	+					
			585	+					
			586	+					
			587	+					
			588	+					
			589	+					
			590	+					
			591	+					
			592	+					
			593	+					
			594	+					
			595	+					
			596	+					
			597	+					
			598	+					
			599	+					
			600	+					
			601	+					
			602	+					
			603	+					
			604	+					
			605	+					
			606	+					
			607	+					
			608	+					
			609	+					
			610	+					
			611	+					
			612	+					
			613	+					
			614	+					
			615	+					
			616	+					
			617	+					
			618	+					
			619	+					
			620	+					
			621	+					
			622	+					
			623	+					
			624	+					
			625	+					
			626	+					
			627	+					
			628	+					
			629	+					
			630	+					
			631	+					
			632	+					
			633	+					
			634	+					
			635	+					
			636	+					
			637	+					
			638	+					
			639	+					
			640	+					
			641	+					
			642	+					
			643	+					
			644	+					
			645	+					
			646	+			</		