



FORMULARIO 101

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

No. 30 0026624

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2010

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1141911131-11210001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

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			
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 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	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE OTRAS LOCALES	610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	611	+		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	DEL EXTERIOR	612	+		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	698	=	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+			COSTO		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	338	=	(-) INVENTARIO FINAL 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 FINAL 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	(-)		
VEHICULOS, 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 REMAS, REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		
TERRENOS	349	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		
OBRAS EN PROCESO	350	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	COMBUSTIBLES	729	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	TRANSPORTE	735	+		
ACTIVO LARGO PLAZO			PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	PARA DESAHUCIO	739	+		
OTRAS	382	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	743	+
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	745	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	747	+
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	749	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	751	+
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	753	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	755	+
		DEL EXTERIOR	390	+	LOCAL	757	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	INTERESES BANCARIOS	759	+		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	RELACIONADOS	760	+		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	NO RELACIONADOS	761	+		
TOTAL DEL ACTIVO	339+389+379+397	399	DEL EXTERIOR	763	+		
				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	765	+	
				RELACIONADAS	766	+	
				NO RELACIONADAS	767	+	
				OTRAS PÉRDIDAS	768	+	
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	
				GASTOS DE GESTIÓN	775	+	
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	
PASIVO				PASIVO			
PASIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	OTRAS PÉRDIDAS	770	+
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+

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	781	+		782	+	
	DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	NO ACCELERADA	785	+		786	+	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	420	+	AMORTIZACIONES	787	+		788	+	
		LOCALES	421	+	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+	
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO					TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO					TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)					TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	=	799
CRÉDITO A MUTUO											
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO					BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PROVISIONES					PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
TOTAL PASIVO CORRIENTE					PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		

PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO		699-799-0	801	=		
		LOCALES	443	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		699-799-0	802	=		
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 608	812	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		campo 609+610+611+612	813	(-)			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	(+) 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 INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)			817	+		
		LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)		
		DEL EXTERIOR	452	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)					(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
CRÉDITO A MUTUO					(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO					(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL											
PROVISIONES PARA DESAHUCIO					UTILIDAD GRAVABLE		829	=			
OTRAS PROVISIONES					PÉRDIDA		839	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO					UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=			
PASIVOS DIFERIDOS					SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=			
OTROS PASIVOS					TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=			
TOTAL DEL PASIVO 439+469+479+489					(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN					(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)			
RESERVA LEGAL					(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)			
OTRAS RESERVAS					(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES					IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES					SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO					ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO											
TOTAL PATRIMONIO NETO											
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 439+598					PAGO PREVIO (Informativo)		890	=			

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	897	USD	INTERES	898	USD	MULTA	899	USD			

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR					859-897	902	+				
INTERES 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	810	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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No.	001
---------	-----	--	-----	---------	-----

