SRI ...le hace bien al país!

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº 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

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC	202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	203 EXPEDIENTE
[illegible] 0 0 1	[illegible]	[illegible]

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Concepto	Código	Signo	Valor	Concepto	Código	Signo	Valor
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

ACTIVO

Concepto	Código	Signo	Valor
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA, BANCOS	311	+	[illegible]
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	313	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	314	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	315	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	317	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	318	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	319	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	320	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	[illegible]
ACTIVO FIJO			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	
TERRENOS	349	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	
ACTIVO LARGO PLAZO			
INVERSIONES LARGO PLAZO – ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO – [illegible]	382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – RELACIONADOS – LOCALES	383	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	384	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – LOCALES	385	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – RELACIONADOS – LOCALES	387	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	388	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – LOCALES	389	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	390	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	
TOTAL DEL ACTIVO 339+369+379+397	399	=	[illegible]

PASIVO

Concepto	Código	Signo	Valor
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE – RELACIONADOS – LOCALES	411	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	412	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – LOCALES	413	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	414	+	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2010
OPERADOR 9
QUITO

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Concepto	Código	Signo	Valor
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
EXPORTACIONES NETAS	603	+	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES – DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES – DE OTRAS LOCALES	610	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES – DEL EXTERIOR	611	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
TOTAL INGRESOS SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		

COSTOS Y GASTOS

Concepto	Código costo	Signo	COSTO	Código gasto	Signo	GASTO
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+				
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+				
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		704	+	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)				
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+				
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+				
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)				
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)				
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)				
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		716	+	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		718	+	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		720	+	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		722	+	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		724	+	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		726	+	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		728	+	
COMBUSTIBLES	729	+		730	+	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		732	+	
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		734	+	
TRANSPORTE	735	+		736	+	
PROVISIONES – PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		738	+	
PROVISIONES – PARA DESAHUCIO	739	+		740	+	
PROVISIONES – PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+	
PROVISIONES – OTRAS PROVISIONES	743	+		744	+	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL – LOCAL	745	+		746	+	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL – DEL EXTERIOR	747	+		748	+	
COMISIONES – LOCAL	749	+		750	+	
COMISIONES – DEL EXTERIOR	751	+		752	+	
INTERESES BANCARIOS – LOCAL	753	+		754	+	
INTERESES BANCARIOS – DEL EXTERIOR	755	+		756	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – RELACIONADOS – LOCAL	757	+		758	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	759	+		760	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – NO RELACIONADOS – LOCAL	761	+		762	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS – NO RELACIONADOS – DEL EXTERIOR	763	+		764	+	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS – RELACIONADAS	765	+		766	+	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS – NO RELACIONADAS	767	+		768	+	
OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+	
GASTOS DE GESTIÓN				775	+	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+	

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2513 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

SRI ... le hace bien al país

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

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

No.

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	ACELERADA		781	+		782	+			
	DEL EXTERIOR	418	+			NO ACELERADA		783	+		784	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES			785	+		786	+			
	DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS			787	+		788	+			
NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS			789	+		790	+			
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES			791	+		792	+			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+		**TOTAL COSTOS**			**797**	=						
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		**TOTAL GASTOS**						**798**	=			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+		**TOTAL COSTOS Y GASTOS**					**(797+798)**	**799**	=			
CRÉDITO A MUTUO		426	+												
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+		*BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)*						794				
PROVISIONES		428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						795				
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**439**	=		*PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)*						796				
PASIVO LARGO PLAZO															
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS	LOCALES	441	+		**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**										
	DEL EXTERIOR	442	+		**UTILIDAD DEL EJERCICIO**					699-799>0	801	=			
NO RELACIONADOS	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	+			
	DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))						817	+			
NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						818	(-)			
	DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						820	+			
CRÉDITO A MUTUO		454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						821	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+												
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+		**UTILIDAD GRAVABLE**						**829**	=			
OTRAS PROVISIONES		458	+		**PÉRDIDA**						**839**	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		**469**	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						841				
PASIVOS DIFERIDOS		479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE						842				
OTROS PASIVOS		489	+		**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**						**849**	=			
TOTAL DEL PASIVO	**439+469+479+489**	**499**	=		*(-) ANTICIPO PAGADO*						851	(-)			
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						852	(-)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						853	(-)			
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						854	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						855	(-)			
RESERVA LEGAL		507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES						856	(-)			
OTRAS RESERVAS		509	+		**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**					849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	**859**	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+												
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)		**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE**					849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	**869**	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+												
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)		**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO**						**879**	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO		**598**	=												
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**499+598**	**599**	=		PAGO PREVIO (Informativo)						**890**				

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	896	USD	MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO	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	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
12 ABR. 2010
OPERADOR 9
QUITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO								DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	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:		NOMBRE:	
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No. 2 0 0 1

COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2615 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06