

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

102 AÑO: 201 RUC: 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: EXPEDIENTE: 157796

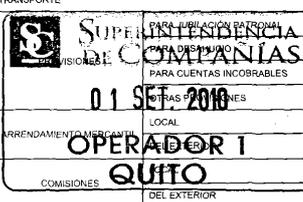
104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 104

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**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	+	
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>	<b>015</b>	<b>=</b>

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS								
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>				601	+			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				602	+			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				603	+			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				604	+		
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				605	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS				606	+		
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				607	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				608	+		
		DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PUBLICOS		609	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES		610	+			
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR		611	+				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS				612	+			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				<b>TOTAL INGRESOS</b>				<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>		<b>699</b>	<b>=</b>	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)												
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				691				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				692				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES												
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN												
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO												
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				701	+			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				702	+			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				703	+			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				705	(-)			
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				706	+			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				707	+			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				708	+			
MUEBLES Y ENSERES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				709	(-)			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				710	+			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				711	(-)			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y GANADERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				712	+			
OTROS ACTIVOS FIJOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				713	(-)			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				715	+	716	+	
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				717	+	718	+	
OBRAS EN PROCESO				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				719	+	720	+	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				721	+	722	+	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				723	+	724	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				725	+	726	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				727	+	728	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				COMBUSTIBLES				729	+	730	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				731	+	732	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				SUMINISTROS Y MATERIALES				733	+	734	+	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				TRANSPORTE				735	+	736	+	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				OTRAS PÉRDIDAS				737	+	738	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL				739	+	740	+
	OTRAS		382	+	COMISIONES				741	+	742	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	INTERESES BANCARIOS				753	+	754	+
		DEL EXTERIOR	384	+	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS		LOCAL	757	+	758	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		NO RELACIONADOS		LOCAL	761	+	762	+
		DEL EXTERIOR	386	+			DEL EXTERIOR	763	+	764	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				765	+	766	+
		DEL EXTERIOR	388	+	RELACIONADAS		767	+	768	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	NO RELACIONADAS		769	+	770	+		
		DEL EXTERIOR	390	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				771	+	772	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				773	+	774	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				GASTOS DE GESTIÓN						775	+	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS						776	+	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				<b>339+369+379+397</b>				<b>399</b>				<b>=</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+								
		DEL EXTERIOR	412	+								
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+								
		DEL EXTERIOR	414	+								





**FORMULARIO 101**

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

No. \_\_\_\_\_

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

CÓDIGOS DE INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	DEL EXTERIOR	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+	
				IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	DEL EXTERIOR	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+	
				ACCELERADA	783	+	784	+	
				NO ACCELERADA	785	+	786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	AMORTIZACIONES	787	+	788	+	
		NO RELACIONADOS	LOCALES	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	790	+	
			DEL EXTERIOR	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	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0		801	=	
		NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0		802	=	
				(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	DEL EXTERIOR	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608		812	(-)	
				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612		813	(-)	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	DEL EXTERIOR	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+	
				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+	
		NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-815)x15%)		817	+	
			LOCALES	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)	
			DEL EXTERIOR	(-) 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	=	(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)	
				(-) 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	=	PAGO PREVIO (Informativo)			890		
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-897	902	+	
INTERÉS 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	910	N/C No	912	N/C No	916	Rasol No.	918	Rasol No.
909	USD	911	USD	913	USD	917	USD	919	USD
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL POR DE SU CUMPLIMIENTO (C.P.A. de la L.O.R.T.I.)									
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR					

