

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

0 0 1

0421

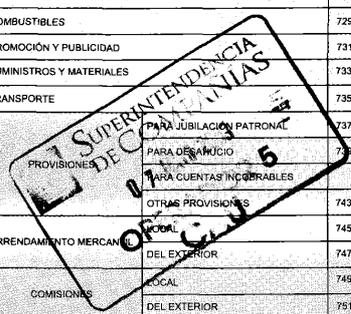
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

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			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS	311 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601 +	
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		EXPORTACIONES NETAS	602 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES 313 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603 +	
	DEL EXTERIOR	314 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	604 +	
NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS	605 +	
	DEL EXTERIOR	316 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	606 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES 317 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607 +	
	DEL EXTERIOR	318 +	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	608 +	
NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +	DE RECURSOS PÚBLICOS	609 +	
	DEL EXTERIOR	320 +	DE OTRAS LOCALES	610 +	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)		DEL EXTERIOR	611 +	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +		OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699 =
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327 +				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328 +				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 +				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339 =				
ACTIVO FIJO			COSTOS Y GASTOS		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341 +		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	
MUEBLES Y ENSERES	343 +		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344 +		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347 +		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348 (-)		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)	
TERRENOS	349 +		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +	
OBRAS EN PROCESO	350 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369 =		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371 +		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373 +		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375 +		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377 +		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378 (-)		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378 =		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725 +	
ACTIVO LARGO PLAZO			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381 +		COMBUSTIBLES	729 +	
OTRAS	382 +		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CUENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES 383 +	SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +	
	DEL EXTERIOR	384 +	TRANSPORTE	735 +	
NO RELACIONADOS	LOCALES	385 +	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +	
	DEL EXTERIOR	386 +	PARA PENSIONES	739 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES 387 +	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742 +	
	DEL EXTERIOR	388 +	OTRAS PROVISIONES	743 +	
NO RELACIONADOS	LOCALES	389 +	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745 +	
	DEL EXTERIOR	390 +	DEL EXTERIOR	747 +	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391 (-)		COMISIONES	749 +	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392 +		LOCAL	751 +	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397 =		DEL EXTERIOR	753 +	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	399 =	INTERESES BANCARIOS	755 +	
PASIVO			LOCAL	757 +	
PASIVO CORRIENTE			RELACIONADOS	759 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES 411 +	DEL EXTERIOR	761 +	
	DEL EXTERIOR	412 +	LOCAL	763 +	
NO RELACIONADOS	LOCALES	413 +	DEL EXTERIOR	765 +	
	DEL EXTERIOR	414 +	NO RELACIONADAS	767 +	
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769 +	
			OTRAS PÉRDIDAS	771 +	
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	773 +	
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	775 +	
			GASTOS DE GESTIÓN	777 +	
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	779 +	



DE 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	+
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+	782
	DEL EXTERIOR	418	+			NO ACCELERADA	783	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	788
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	788	+	790
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	792
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	TOTAL COSTOS	797	=		
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS			798	=
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799
CREDITO 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	+	CONCILIACION 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% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	
	DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+810+811+812	813	(-)	
PRESTAMOS 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	+	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula: (E12x15%) / ((E13+E16)/15%)		817	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	(-) AMORTIZACION 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	+	
CREDITO A MUTUO		454	+	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	UTILIDAD GRAVABLE		828	=	
OTRAS PROVISIONES		458	+	PÉRDIDA		839	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		469	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841		
PASIVOS DIFERIDOS		478	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842		
OTROS PASIVOS		489	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	
TOTAL DEL PASIVO 439+469+478+489		499	=	(-) ANTIPO C PAGADO		851	(-)	

PATRIMONIO NETO								
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	(-)	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	+	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	
RESERVA LEGAL		507	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	
OTRAS RESERVAS		508	+	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	860	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+	ANTIPO C PRÓXIMO AÑO		879	=	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		518	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	=	PAGO PREVIO (Informativo)		890		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+598		899	=					

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

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)								
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-897	902	+
INTERÉS POR MORA							903	+
MULTA							904	+
TOTAL PAGADO							899	=
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	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC 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 DERIVA (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

[Firma Representante Legal]
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: _____ NOMBRE: _____
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: _____ RUC No: _____

