

SRI la buena vida del país		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 500237525	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520							
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN							
102 AÑO 2008		IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO				104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO							
201 RUC 1792120861		001		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL -SPA -SPA CIA LTDA.		203 EXPEDIENTE 9320	
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)			
ESTADO DE SITUACIÓN							
ESTADO DE RESULTADOS							
INGRESOS							
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		801 +	
CAJA, BANCOS		811 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		802 +	
INVERSIONES CORRIENTES		812 +		EXPORTACIONES NETAS		803 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		813 +		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		804 +	
RELACIONADOS LOCALES		813 +		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		805 +	
DEL EXTERIOR		814 +		OTRAS RENTAS GRAVADAS		806 +	
NO RELACIONADOS LOCALES		815 +		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		807 +	
DEL EXTERIOR		816 +		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		808 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		817 +		DE RECURSOS PÚBLICOS		809 +	
RELACIONADOS LOCALES		817 +		DE OTRAS LOCALES		810 +	
DEL EXTERIOR		818 +		DEL EXTERIOR		811 +	
NO RELACIONADOS LOCALES		819 +		OTRAS RENTAS EXENTAS		812 +	
DEL EXTERIOR		820 +		TOTAL INGRESOS		SUMAR DEL 801 AL 812	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		821 (-)					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		822 +					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		823 +					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		824 +		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		825 +	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		825 +		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		826 +	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		826 +					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		827 +					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		828 +					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		829 +					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO		830 +					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		831 +					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		832 =		600.00			
ACTIVO FIJO							
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		704 (-)	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		345 +		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		705 +	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL		346 +		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		706 +	
OTROS ACTIVOS FIJOS		347 +		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		707 +	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		348 (-)		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		708 (-)	
TERRENOS		349 +		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		709 +	
OBRAS EN PROCESO		350 +		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		710 (-)	
TOTAL ACTIVO FIJO		351 =		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		711 +	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		712 (-)	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		371 +		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		713 +	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		372 +		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		714 +	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES		373 +		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		715 +	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		374 +		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		716 +	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		375 (-)		HONORARIOS A EXTERNOS POR SERVICIOS OCASIONALES		717 +	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		376 =		ARRENDAMIENTO DE BIENES		718 +	
ACTIVO LARGO PLAZO				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		719 +	
INVERSIONES LARGO PLAZO		381 +		COMBUSTIBLES		720 +	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES		382 +		PUBLICIDAD		721 +	
OTRAS		383 +		SUMINISTROS Y MATERIALES		722 +	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		384 +		OTRAS		723 +	
RELACIONADOS LOCALES		384 +		PROVISIONES		724 +	
DEL EXTERIOR		385 +		PARA JUBILACIÓN PATRONAL		725 +	
NO RELACIONADOS LOCALES		386 +		PARA DESAHUCIO		726 +	
DEL EXTERIOR		387 +		PARA CUENTAS INCOBRABLES		727 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO		388 +		OTRAS PROVISIONES		728 +	
RELACIONADOS LOCALES		388 +		LOCAL		729 +	
DEL EXTERIOR		389 +		DEL EXTERIOR		730 +	
NO RELACIONADOS LOCALES		390 +		LOCAL		731 +	
DEL EXTERIOR		391 +		DEL EXTERIOR		732 +	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		392 (-)		LOCAL		733 +	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		393 +		DEL EXTERIOR		734 +	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		394 =		LOCAL		735 +	
TOTAL DEL ACTIVO		395 =		DEL EXTERIOR		736 +	
		600.00		LOCAL		737 +	
				DEL EXTERIOR		738 +	
				LOCAL		739 +	
				DEL EXTERIOR		740 +	
				LOCAL		741 +	
				DEL EXTERIOR		742 +	
				LOCAL		743 +	
				DEL EXTERIOR		744 +	
				LOCAL		745 +	
				DEL EXTERIOR		746 +	
				LOCAL		747 +	
				DEL EXTERIOR		748 +	
				LOCAL		749 +	
				DEL EXTERIOR		750 +	
				LOCAL		751 +	
				DEL EXTERIOR		752 +	
				LOCAL		753 +	
				DEL EXTERIOR		754 +	
				LOCAL		755 +	
				DEL EXTERIOR		756 +	
				LOCAL		757 +	
				DEL EXTERIOR		758 +	
				LOCAL		759 +	
				DEL EXTERIOR		760 +	
				LOCAL		761 +	
				DEL EXTERIOR		762 +	
				LOCAL		763 +	
				DEL EXTERIOR		764 +	
				LOCAL		765 +	
				DEL EXTERIOR		766 +	
				LOCAL		767 +	
				DEL EXTERIOR		768 +	
				LOCAL		769 +	
				DEL EXTERIOR		770 +	
				LOCAL		771 +	
				DEL EXTERIOR		772 +	
				LOCAL		773 +	
				DEL EXTERIOR		774 +	
				LOCAL		775 +	
				DEL EXTERIOR		776 +	
				LOCAL		777 +	
				DEL EXTERIOR		778 +	
				LOCAL		779 +	
				DEL EXTERIOR		780 +	
				LOCAL		781 +	
				DEL EXTERIOR		782 +	
				LOCAL		783 +	
				DEL EXTERIOR		784 +	
				LOCAL		785 +	
				DEL EXTERIOR		786 +	
				LOCAL		787 +	
				DEL EXTERIOR		788 +	
				LOCAL		789 +	
				DEL EXTERIOR		790 +	
				LOCAL		791 +	
				DEL EXTERIOR		792 +	
				LOCAL		793 +	
				DEL EXTERIOR		794 +	
				LOCAL		795 +	
				DEL EXTERIOR		796 +	
				LOCAL		797 +	
				DEL EXTERIOR		798 +	
				LOCAL		799 +	
				DEL EXTERIOR		800 +	
				LOCAL		801 +	
				DEL EXTERIOR		802 +	
				LOCAL		803 +	
				DEL EXTERIOR		804 +	
				LOCAL		805 +	
				DEL EXTERIOR		806 +	
				LOCAL		807 +	
				DEL EXTERIOR		808 +	
				LOCAL		809 +	
				DEL EXTERIOR		810 +	
				LOCAL		811 +	
				DEL EXTERIOR		812 +	
				LOCAL		813 +	
				DEL EXTERIOR		814 +	
				LOCAL		815 +	
				DEL EXTERIOR		816 +	
				LOCAL		817 +	
				DEL EXTERIOR		818 +	
				LOCAL		819 +	
				DEL EXTERIOR		820 +	
				LOCAL		821 +	
				DEL EXTERIOR		822 +	
				LOCAL		823 +	
				DEL EXTERIOR		824 +	
				LOCAL		825 +	
				DEL EXTERIOR		826 +	
				LOCAL		827 +	
				DEL EXTERIOR		828 +	
				LOCAL		829 +	
				DEL EXTERIOR		830 +	
				LOCAL		831 +	
				DEL EXTERIOR		832 +	
				LOCAL		833 +	
				DEL EXTERIOR		834 +	
				LOCAL		835 +	
				DEL EXTERIOR		836 +	
				LOCAL		837 +	
				DEL EXTERIOR		838 +	
				LOCAL		839 +	
				DEL EXTERIOR		840 +	
				LOCAL		841 +	
				DEL EXTERIOR		842 +	
				LOCAL		843 +	
				DEL EXTERIOR		844 +	
				LOCAL		845 +	
				DEL EXTERIOR		846 +	
				LOCAL		847 +	
				DEL EXTERIOR		848 +	
				LOCAL		849 +	
				DEL EXTERIOR		850 +	
				LOCAL		851 +	
				DEL EXTERIOR		852 +	
				LOCAL		853 +	
				DEL EXTERIOR		854 +	
				LOCAL		855 +	
				DEL EXTERIOR		856 +	
				LOCAL		857 +	
				DEL EXTERIOR		858 +	
				LOCAL		859 +	
				DEL EXTERIOR		860 +	
				LOCAL		861 +	
				DEL EXTERIOR		862 +	
				LOCAL		863 +	
				DEL EXTERIOR		864 +	
				LOCAL		865 +	
				DEL EXTERIOR		866 +	
				LOCAL		867 +	
				DEL EXTERIOR		868 +	
				LOCAL		869 +	
				DEL EXTERIOR		870 +	
				LOCAL		871 +	
				DEL EXTERIOR		872 +	
				LOCAL		873 +	
				DEL EXTERIOR		874 +	
				LOCAL		875 +	
				DEL EXTERIOR		876 +	
				LOCAL		877 +	
				DEL EXTERIOR		878 +	
				LOCAL		879 +	
				DEL EXTERIOR		880 +	
				LOCAL		881 +	
				DEL EXTERIOR		882 +	
				LOCAL		883 +	
				DEL EXTERIOR		884 +	
				LOCAL		885 +	
				DEL EXTERIOR		886 +	
				LOCAL		887 +	
				DEL EXTERIOR		888 +	
				LOCAL		889 +	
				DEL EXTERIOR		890 +	
				LOCAL		891 +	
				DEL EXTERIOR		892 +	
				LOCAL		893 +	
				DEL EXTERIOR		894 +	
				LOCAL		895 +	
				DEL EXTERIOR		896 +	
				LOCAL		897 +	
				DEL EXTERIOR		898 +	
				LOCAL		899 +	
				DEL EXTERIOR		900 +	
				LOCAL		901 +	
				DEL EXTERIOR		902 +	
				LOCAL		903 +	
				DEL EXTERIOR		904 +	
				LOCAL		905 +	
				DEL EXTERIOR		906 +	
				LOCAL		907 +	
				DEL EXTERIOR		908 +	
				LOCAL		909 +	
				DEL EXTERIOR		910 +	
				LOCAL		911 +	
				DEL EXTERIOR		912 +	
				LOCAL		913 +	
				DEL EXTERIOR		914 +	
				LOCAL		915 +	
				DEL EXTERIOR		916 +	
				LOCAL		917 +	
				DEL EXTERIOR		918 +	
				LOCAL		919 +	
				DEL EXTERIOR		920 +	
				LOCAL		921 +	
				DEL EXTERIOR		922 +	
				LOCAL		923 +	
				DEL EXTERIOR		924 +	
				LOCAL		925 +	
				DEL EXTERIOR		926 +	
				LOCAL		927 +	
				DEL EXTERIOR		928 +	
				LOCAL		929 +	
				DEL EXTERIOR		930 +	
				LOCAL		931	

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520