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.

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
1792130816001	[illegible]	159780

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

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	450,00
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	
		DEL EXTERIOR	314	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	
		DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	
		DEL EXTERIOR	318	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	
		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	=	450,00
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	+	
	OTRAS		382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	
		DEL EXTERIOR	384	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	
		DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	
		DEL EXTERIOR	388	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	
		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	=	450,00

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	
		DEL EXTERIOR	412	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	
		DEL EXTERIOR	414	+	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

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	+	
	DE OTRAS LOCALES	610	+	
	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

		COSTO			GASTO		
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		701	+				
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		702	+	1811,52			
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	+	
	PARA DESAHUCIO	739	+		740	+	
	PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+	
	OTRAS PROVISIONES	743	+		744	+	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	745	+		746	+	
	DEL EXTERIOR	747	+		748	+	
COMISIONES	LOCAL	749	+		750	+	
	DEL EXTERIOR	751	+		752	+	
INTERESES BANCARIOS	LOCAL	753	+		754	+	
	DEL EXTERIOR	755	+		756	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS - RELACIONADOS	LOCAL	757	+		758	+	
	DEL EXTERIOR	759	+		760	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS - NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+		762	+	
	DEL EXTERIOR	763	+		764	+	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	765	+		766	+	
	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	+	

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

COPIA 2: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 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-DGER 2008-1520

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	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE – 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	=	1811,52			
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	=	1811,52
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	=	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO – NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**		699-799<0				802	=	1811,52
	DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						811	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		campo 606				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	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO – 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**						830	=	1811,52
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		**469**	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						841		
PASIVOS DIFERIDOS		479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE						842		
OTROS PASIVOS		489	+		**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**						840	=	
TOTAL DEL PASIVO		**439+469+479+489**	**499**	=	(-) ANTICIPO PAGADO						851	(-)	20,46
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						852	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	450,00	(-) 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	=	20,46
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+										
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)		**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO**						879	=	6,32
TOTAL PATRIMONIO NETO		**598**	=	450,00									
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**499+598**	**599**	= 450,00	PAGO PREVIO (Informativo)						890		

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		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

908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

916	Resol No.	918	Resol No.
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 DERIVE (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:		NOMBRE:	SILVIA [illegible]		
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No.	1	0 0 1

COPIA 3: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-0