

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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

160379

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				INGRESOS			
CAJA, BANCOS	311 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601 +			
INVERSIONES CORRIENTES	312 +		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 +			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	EXPORTACIONES NETAS	603 +		
	DEL EXTERIOR	314 +		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 +		
NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605 +		
	DEL EXTERIOR	316 +		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607 +		
	DEL EXTERIOR	318 +		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 +		
NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	609 +	
	DEL EXTERIOR	320 +			DE OTRAS LOCALES	610 +	
					DEL EXTERIOR	611 +	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)			OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +			TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699 =	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +						
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 +						
MERCADERIAS EN TRANSITO	329 +						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +						
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +						
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338 =						
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	705 (-)		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345 +			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +		
VEHICULOS, 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				MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +		
INVERSIONES LARGO PLAZO				COMBUSTIBLES	729 +		
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381 +			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +		
OTRAS	382 +			SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383 +	TRANSPORTE	735 +		
	DEL EXTERIOR	384 +		PROVISIONES			
NO RELACIONADOS	LOCALES	385 +		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +		
	DEL EXTERIOR	386 +		PARA DESAHUCIO	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 +		LOCAL	745 +		
	DEL EXTERIOR	390 +		DEL EXTERIOR	747 +		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391 (-)			COMISIONES			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392 +			LOCAL	749 +		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397 =			DEL EXTERIOR	751 +		
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397 399 =			INTERESES BANCARIOS			
				LOCAL	753 +		
				DEL EXTERIOR	755 +		
				RELACIONADOS	757 +		
				DEL EXTERIOR	759 +		
				NO RELACIONADOS			
				LOCAL	761 +		
				DEL EXTERIOR	763 +		
				RELACIONADAS	765 +		
				NO RELACIONADAS	767 +		
				OTRAS PÉRDIDAS	769 +		
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +		
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +		
				GASTOS DE GESTIÓN			
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			



FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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

No. **30 0025855**

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	776	+
	DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN 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
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788
		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				CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=
LOCALES		443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	
DEL EXTERIOR		444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	
	DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	
	DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula [(812x15%)+(813-815)x15%]	817	+
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	450	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)
		LOCALES	451	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)
		DEL EXTERIOR	452	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)		
CRÉDITO A MUTUO	454	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+						
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+						
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	UTILIDAD GRAVABLE			829	=	
OTRAS PROVISIONES	458	+	PÉRDIDA			838	=	
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	865	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	998	=	PAGO PREVIO (Informativo)		896	

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	897	USD	902	+
INTERÉS POR MORA			903	+
MULTA			904	+
TOTAL PAGADO			909	=
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.	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.

0 0 1

COPIA 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06