



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. 30 0016797

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

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

0 0 1

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	+	5.036,75	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		EXPORTACIONES NETAS	602	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603	+	
		DEL EXTERIOR	314		604	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	37.50
		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	609	+	
		DEL EXTERIOR	320	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DE OTRAS LOCALES	611	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		DEL EXTERIOR	612	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	0,75	OTRAS RENTAS EXENTAS	613	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		TOTAL INGRESOS	699	=	37.50
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		SUMAR DEL 601 AL 612			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+		COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+		COSTO		GASTO	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	5.027,50	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	
ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
TERRENOS	349	+		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	716
OBRAS EN PROCESO	350	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	718
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	720
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	722
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	724
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	726
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	728
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		COMBUSTIBLES	729	+	730
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	732
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	734
ACTIVO LARGO PLAZO				TRANSPORTE	735	+	736
INVERSIONES LARGO PLAZO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	738
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+		PARA DESAHUCIO	739	+	740
OTRAS	382	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES			742
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	OTRAS PROVISIONES	743	+	744
		DEL EXTERIOR	384	LOCAL	745	+	746
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	DEL EXTERIOR	747	+	748
		DEL EXTERIOR	386	LOCAL	749	+	750
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	DEL EXTERIOR	751	+	752
		DEL EXTERIOR	388	LOCAL	753	+	754
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	DEL EXTERIOR	755	+	756
		DEL EXTERIOR	390	LOCAL	757	+	758
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		DEL EXTERIOR	759	+	760
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		LOCAL	761	+	762
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=		DEL EXTERIOR	763	+	764
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	399	= 5.027,50	RELACIONADAS	765	+	766
PASIVO				NO RELACIONADAS	767	+	768
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PÉRDIDAS	769	+	770
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+	772
		DEL EXTERIOR	412	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	774
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	GASTOS DE GESTIÓN			775
		DEL EXTERIOR	414	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			776

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 la Nueva Forma de pagar FORMULARIO 191 RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No. 30 0016797					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	778	+		
		DEL EXTERIOR	418	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	780	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+		
		DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	783	+	784	+		
					NO ACELERADA						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+	
			DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+	
		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	=				
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	441	+	CONCILIACIÓN 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	+				79.30		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			LOCALES	445	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)		
			DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)		
					(-) 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	+		
		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		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	499	=	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
CAPITAL CONTRIBUYENTE 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	+				8.63			
(+) 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			599	=				39.68			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=	PAGO PREVIO (informativo)		890				
								4 911.33			
								5 037.50			
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						899-897	902	+		8.63	
INTERÉS POR MORA							903	+			
MULTA							904	+			
TOTAL PAGADO							909	=		8.63	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO							905	USD		8.63	
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	916	Resol No	
909		USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	
DETALLE DE COMPENSACIONES											
918		Resol No	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: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS											
DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06											

