

SRI

FORMATO DE DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA
FORMATO DE BALANCIOS FORMULACIÓN UNICA SOCIETARIA
ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

RESOLUCIÓN MINISTERIAL 2008-1620

70 0065619

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

101 AÑO

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

0 0 0 1 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)				
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	010	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	
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)	016	
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO		INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	001	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	002	
INVERSIONES CORRIENTES	312	EXPORTACIONES NETAS	003	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	313	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	314	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	315	
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316	
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCORRABLES		LOCALES	317	
		DEL EXTERIOR	318	
TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE RECURSOS PÚBLICOS	005	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	DE OTRAS LOCALES	006	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	DE EXTERIOR	010	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327		011	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327		012	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328		013	
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329		014	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330		015	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIADO	331		016	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332		017	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	(-) 018
ACTIVO FIJO		GASTOS		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	700	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	701	
MUEBLES Y ENSERES	343	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	702	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	703	
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 OTRAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714	
OBRAS EN PROCESO	350	BENEFICIOS SOCIALES, INDENIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	
TOTAL ACTIVO FIJOS	351	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	716	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	717	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	352	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	718	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	353	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	354	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	720	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	355	COMBUSTIBLES	721	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	356	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	722	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	357	SUMINISTROS Y MATERIALES	723	
ACTIVO LARGO PLAZO		TRANSPORTE	724	
PROVISIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	361	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737
	OTRAS	362	PARA DESAHUCIO	738
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	363	PARA CUENTAS INCORRABLES	740
	NO RELACIONADOS	364	OTRAS PROVISIONES	743
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	365	APRENDIMIENTO MERCANTE	745
	NO RELACIONADOS	366	CONCESIONES	746
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	367	INTERESES BANCARIOS	751
	NO RELACIONADOS	368	INTERESES BANCARIOS	753
PROVISIÓN CUENTAS INCORRABLES	DEL EXTERIOR	369	DEL EXTERIOR	755
	DEL EXTERIOR	370	DEL EXTERIOR	756
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		RELACIONADOS	757	
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	367	NO RELACIONADOS	758	
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	LOCALES	411	OTRAS PÉRDIDAS	769
	DEL EXTERIOR	412	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771
PROVEEDORES CORRIENTES	RELACIONADOS	413	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	772
	NO RELACIONADOS	414	GASTOS DE GESTIÓN	773
IMPUESTOS, DOCUMENTOS POR PAGAR	DEL EXTERIOR	415	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	774
	DEL EXTERIOR	416		775

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	+		DEPRECIAZIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
			DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	781	+		782	+	
			REACIONADOS	419	+		NO ACELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE			LOCALES	420	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
			DEL EXTERIOR	421	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+	
			NO RELACIONADOS	422	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		790	+	
			DEL EXTERIOR	423	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+		TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				425	+		TOTAL GASTOS	798	=				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				426	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799	=			
CRÉDITO A MUTUO				427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795					
PROVISIONES				429	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796					
TOTAL PASIVO CORRIENTE													
PASIVO LARGO PLAZO													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO			LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
			DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	=			
			NO RELACIONADOS	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			LOCALES	445	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(-)				
			DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			LOCALES	447	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)			
			DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814	+				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO			LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	815	+				
			DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula [(812x15%)+(813-816x15%)]	817	+				
			NO RELACIONADOS	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS 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 SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)				
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA				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	(-)				
AS 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	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO				517	+								
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=				
TOTAL PATRIMONIO NETO				598	=								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			499+598	599	=		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													
900	AN/No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol No.				
901	AN/No.	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD				
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ALLA SE DERIVEN (Art 101 de la L.O.R.T.I.)													
15 DIC. 2013													
NOTARÍA DE ECUADOR SOLANO RIVERA													
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL													
FIRMA CONTADOR													
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte													
RUC No. 0 0 1													

COPIA 4: CONTRIBUYENTE

IMPRESIÓN INSTITUTO GEOGRÁFICO MILITAR TELF.: 3975100 RUC. No. 176800720001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

PÁGINA 2 DE 2