

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 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 		IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 163935	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO 201 RUC 		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL 		203 EXPEDIENTE 	

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					601 +				
INVERSIONES CORRIENTES					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 +				
(-) 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 =				
ACTIVO FIJO					INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					341 +				
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					342 +				
VUEBLES Y ENSERES					343 +				
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					344 +				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE					345 +				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL					346 +				
OTROS ACTIVOS FIJOS					347 +				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO					348 (-)				
TERRENOS					349 +				
OBRAS EN PROCESO					350 +				
TOTAL ACTIVO FIJOS					369 =				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
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					INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				
INVERSIONES LARGO PLAZO					381 +				
ACCIONES Y PARTICIPACIONES					382 +				
OTRAS					383 +				
Cuentas y documentos por cobrar					384 +				
RELACIONADOS LOCALES					385 +				
DEL EXTERIOR					386 +				
NO RELACIONADOS LOCALES					387 +				
DEL EXTERIOR					388 +				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO					389 +				
RELACIONADOS LOCALES					390 +				
DEL EXTERIOR					391 +				
NO RELACIONADOS LOCALES					392 +				
DEL EXTERIOR					393 +				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					394 (-)				
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					395 +				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO					397 =				
TOTAL DEL ACTIVO					339+369+379+397 = 399 =				
PASIVO					COSTOS Y GASTOS				
PASIVO CORRIENTE					COSTO				
					GASTO				
					701 +				
					702 +				
					703 +				
					704 +				
					705 (-)				
					706 +				
					707 +				
					708 +				
					709 (-)				
					710 +				
					711 (-)				
					712 +				
					713 (-)				
					714 +				
					715 +				
					716 +				
					717 +				
					718 +				
					719 +				
					720 +				
					721 +				
					722 +				
					723 +				
					724 +				
					725 +				
					726 +				
					727 +				
					728 +				
					729 +				
					730 +				
					731 +				
					732 +				
					733 +				
					734 +				
					735 +				
					736 +				
					737 +				
					738 +				
					739 +				
					740 +				
					741 +				
					742 +				
					743 +				
					744 +				
					745 +				
					746 +				
					747 +				
					748 +				
					749 +				
					750 +				
					751 +				
					752 +				
					753 +				
					754 +				
					755 +				
					756 +				
					757 +				
					758 +				
					759 +				
					760 +				
					761 +				
					762 +				
					763 +				
					764 +				
					765 +				
					766 +				
					767 +				
					768 +				
					769 +				
					770 +				
					771 +				
					772 +				
					773 +				
					774 +				
					775 +				
					776 +				
					777 +				
					778 +				
					779 +				

SRi FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No.					
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520									
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	416	+	GASTOS DE VIAJE	777	+			
	DEL EXTERIOR	418	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+			
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	782	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	NO ACCELERADA	783	+			
	DEL EXTERIOR	420	+	AMORTIZACIONES	785	+			
	NO RELACIONADOS	421	+	SERVICIOS PUBLICOS	787	+			
	DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	788	+			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	TOTAL COSTOS	797	=		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	TOTAL GASTOS	798	=		
CRÉDITO A MUTUO			426	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	=		
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	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=		
	DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)		
	DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	449	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+		
	DEL EXTERIOR	450	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+		
	NO RELACIONADOS	451	+	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((B12x15%)+(B13x16x15%))	817	+		
	DEL EXTERIOR	452	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	819	(-)		
CRÉDITO A MUTUO			454	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	820	+		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	821	(-)		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	822	(-)		
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	=	(-) 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			506	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)		
RESERVA LEGAL			507	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)		
OTRAS RESERVAS			508	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+					
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO			596	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			489+598	=	PAGO PREVIO (informativo)	890	=		
DETALLE DE IMPUTACIÓN DE PAGO									
IMPUESTO	867	USD	INTERÉS	868	USD	MULTA	869	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							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									
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 DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)									
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL									
FIRMA CONTADOR									
NOMBRE									
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte									
199 RUC No.									