

FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO TÍPICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES								
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN										
102	AÑO	2014	IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO			104	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	0.00	No.	98558559
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO										
201	RUC	0992838124001	202	RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	HERRAMIENTAS BRILLANTES HERRABRI S.A.			203	EXPEDIENTE	0

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS														
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?														
											015	=	0.00	
											017	=	0.00	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				ESTADO DE RESULTADOS									
ACTIVO				INGRESOS				VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliación Tributaria)					
ACTIVOS CORRIENTES				TOTAL INGRESOS									
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA				0.00					
INVERSIONES CORRIENTES				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA				0.00					
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				0.00					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES	6041	+	0.00	6042	0.00		
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00	INGRESOS POR AGROFORESTERÍA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES	6051	+	0.00	6052	0.00		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	0.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	6061	+	0.00	6062	0.00		
		DEL EXTERIOR	317	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6071	+	0.00	6072	0.00		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	0.00	DIVIDENDOS	6081	+	0.00	6082	0.00		
		DEL EXTERIOR	319	+	0.00	DE RECURSOS PÚBLICOS	6091	+	0.00	6092	0.00		0.00
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	6101	+	0.00	6102	0.00		0.00
		DEL EXTERIOR	321	+	0.00	DE OTRAS LOCALES	6111	+	0.00	6112	0.00		0.00
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO				OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				0.00					
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)				OTRAS RENTAS				0.00					
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS				969.77					
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)				0.00					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				0.00					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				COSTOS Y GASTOS									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				COSTO				GASTO					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N				VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliación Tributaria)									
MERCADER?AS EN TR?NSITO				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7010					
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 11)				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7011					
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (NIC 2)				COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA				7021					
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7031					
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7041					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				7051					
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS P?RDIDAS EN INVENTARIO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				7061					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				7071					
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				7081					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				7091					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				7101					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				7111					
ACTIVOS NO CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				7121					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOL?GICOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEM?S REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				7131					
TERRENOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				7141					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				7151					
CONSTRUCCIONES EN CURSO				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				7161					
MUEBLES Y ENSERES				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				7171					
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				ARRENDAMIENTOS				7181					
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				7191					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				7201					
VEH?CULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO M?VIL				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				7211					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO				SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS				7221					
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				TRANSPORTE				7231					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL				7241					
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				PARA DESAHUCIO				7251					
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				PARA CUENTAS INCOBRABLES				7261					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS				7271					
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS				7281					
PROPIEDADES DE INVERSIÓN				OTRAS PROVISIONES				7291					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN				ARRENDAMIENTO MERCANTIL				LOCAL					
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN				DEL EXTERIOR				7301					
ACTIVOS BIOL?GICOS				COMISIONES				LOCAL					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOL?GICOS				DEL EXTERIOR				7311					
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOL?GICOS				INTERESES BANCARIOS				LOCAL					
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOL?GICOS				DEL EXTERIOR				7321					
ACTIVOS INTANGIBLES				INTERESES PAGADOS				LOCAL					
PLUSVAL?AS				RELACIONADOS				DEL EXTERIOR					
								7361					
								7371					
								7381					
								7391					

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	382	+	0.00	A TERCEROS NO RELACIONADOS	LOCAL	7381	+	0.00	7382	+	0.00	7383		0.00			
ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N	383	+	0.00		DEL EXTERIOR	7391	+	0.00	7392	+	0.00	7393		0.00			
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	384	+	0.00		RELACIONADAS	7401	+	0.00	7402	+	0.00	7403		0.00			
(-) AMORTIZACI?N ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	385	(-)	0.00	P?RDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	NO RELACIONADAS	7411	+	0.00	7412	+	0.00	7413		0.00			
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES	386	(-)	0.00		OTRAS P?RDIDAS	7421	+	0.00	7422	+	0.00	7423		0.00			
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	389	=	0.00		MERMAS	7431	+	0.00	7432	+	0.00	7433		0.00			
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES					SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	7441	+	0.00	7442	+	0.00	7443		0.00			
INVERSIONES NO CORRIENTES					GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7451	+	0.00	7452	+	0.00	7453		0.00			
					EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS	411	+	0.00									
					EN NEGOCIOS CONJUNTOS	412	+	0.00	7462	+	0.00	7463		0.00			
					OTRAS	413	+	0.00	7472	+	0.00	7473		0.00			
					IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS												
					RELACIONADOS	414	+	0.00	GASTOS DE VIAJE	7481	+	0.00	7482	+	0.00		
					DEL EXTERIOR	415	+	0.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7491	+	0.00	7492	+	0.00		
					NO RELACIONADOS	416	+	0.00	ACELERADA	7501	+	0.00	7502	+	0.00		
					DEL EXTERIOR	417	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOL?GICOS Y PROPIEDADES DE INVERSI?N)	NO ACCELERADA	7511	+	0.00	7512	+	0.00	
					DEL EXTERIOR	418	+	0.00	DEPRECIACI?N DEL REAVAL?O DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		7521	+	0.00	7522	+	0.00	
					DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DEPRECIACI?N DE ACTIVOS BIOL?GICOS		7531	+	0.00		7533	+	0.00
					NO RELACIONADOS	420	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N			7542	+	0.00	7543	+	0.00
					DEL EXTERIOR	421	+	0.00	AMORTIZACI?N DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N		7551	+	0.00		7553	+	0.00
					OTRAS AMORTIZACIONES	7561	+	0.00	7562	+	0.00	7563	+	0.00			
					SERVICIOS P?BLICOS	7571	+	0.00	7572	+	0.00	7573	+	0.00			
					PAGOS POR OTROS SERVICIOS	7581	+	0.00	7582	+	628.16	7583	+	0.00			
					PAGOS POR OTROS BIENES	7591	+	0.00	7592	+	735.97	7593	+	0.00			
					TOTAL COSTOS	7991	+	484.88									
					TOTAL GASTOS				7992	=	1864.13						
					TOTAL COSTOS Y GASTOS (7991+7992)				7999	=	2349.01						
					BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				7001	=	0.00						
					PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				7002	=	0.00						
					PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				7003	=	0.00						
					CONCILIACI?N TRIBUTARIA												
					UTILIDAD DEL EJERCICIO 6999-7999-0				801	=	0.00						
					P?RDIDA DEL EJERCICIO 6999-79990				802	=	1379.24						
					C?LCULO DE BASE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	097	+	0.00					
									BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES	098	=	0.00					
					(-) PARTICIPACI?N A TRABAJADORES					803	(-)	0.00					
					(-) DIVIDENDOS EXENTOS					804	(-)	0.00					
					(-) OTRAS RENTAS EXENTAS					805	(-)	0.00					
					(-) OTRAS RENTAS EXENTAS DERIVADAS DEL COPCI					806	(-)	0.00					
					(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES					807	(+)	0.00					
					(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR					808	(+)	0.00					
					(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS					809	(+)	0.00					
					(+) PARTICIPACI?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS F?rmula (804*15%) + [(805+806-809)*15% ]"					810	(+)	0.00					
					(-) AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES					811	(-)	0.00					
					(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					812	(-)	0.00					
					(-) DEDUCCIONES ESPECIALES DERIVADAS DEL COPCI					813	(-)	0.00					
					(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA					814	+	0.00					
					(-) DEDUCCI?N POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS					815	(-)	0.00					
					(-) DEDUCCI?N POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD					816	(-)	0.00					
					(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO					817	(-)	0.00					
					(+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO					818	+	0.00					
					UTILIDAD GRAVABLE					819	=	0.00					
					P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACI?N EN PER?ODOS SIGUIENTES					829	=	1379.24					
					UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				Sujeta legalmente a reducci?n de la tarifa	831	0.00						
					SALDO UTILIDAD GRAVABLE				819 - 831	832	0.00						
					TOTAL IMPUESTO CAUSADO (831 x tarifa reinversi?n de utilidades) + ( 832 x tarifa general sociedades)					839	=	0.00					
					(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO					841	(-)	0.00					
					(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO					842	(=)	0.00					
					(-) CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)					843	(=)	0.00					
					(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO					844	(+)	0.00					
					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL					845	(-)	0.00					
					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS					847	(-)	0.00					
					(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CR?DITO TRIBUTARIO					848	(-)	0.00					
					(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECT?CULOS P?BLICOS					849	(-)	0.00					
					(-) CR?DITO TRIBUTARIO DE A?OS ANTERIORES					850	(-)	0.00					
					(-) CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS					851	(-)	0.00					
					(-) EXONERACI?N Y CR?DITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES					852	(-)	0.00					
					SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR 842-843-844-845-847-848-849-850-851-852-0					855	=	0.00					
					SUBTOTAL SALDO A FAVOR 842-843+844-845-847-848-849-850-851-852-0					856	=	0.00					
					(+) IMPUESTO A LA RENTA ?NICO					857	+	0.00					
					(-) CR?DITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACI?N DEL IMPUESTO A LA RENTA ?NICO					858	-	0.00					
					IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR					859	=	0.00					
					SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE					869	=	0.00					
					ANTICIPO DETERMINADO PR?XIMO A?O 871+872+873					879	=	0.00					
					ANTICIPO A PAGAR					PRIMERA CUOTA	871	(+)	0.00				
										SEGUNDA CUOTA	872	(+)	0.00				

En la columna "Valor no deducible" registre la porci?n del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el c?culo del Impuesto a la Renta.

