

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
101 AÑO 2008
IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO
102 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO
201 RUC 117190715117813 0 0 1
202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: CONTADORES AUTORIZADOS Y ASOCIADOS
203 EXPEDIENTE 17606

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)			
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			

ESTADO DE SITUACIÓN					ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO					INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
CAJA, BANCOS					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				
INVERSIONES CORRIENTES					EXPORTACIONES NETAS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES			OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			OTRAS RENTAS GRAVADAS				
		DEL EXTERIOR			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				
		DEL EXTERIOR			DE RECURSOS PÚBLICOS				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			DE OTRAS LOCALES				
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR				
(I) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					OTRAS RENTAS EXENTAS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					TOTAL INGRESOS				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)									
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES									
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN									
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO									
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					(I) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				
ACTIVO FIJO					INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				
MUEBLES Y ENSERES					(I) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE					(I) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL					INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				
OTROS ACTIVOS FIJOS					(I) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
(I) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO					SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DE LOS				
TERRENOS					BENEFICIOS SOCIALES, VINCULACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DE LOS				
OBRAS EN PROCESO					APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYENDO FONDO DE RESERVA				
TOTAL ACTIVO FIJOS					HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES					VALOR DE INMUEBLES				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN					MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES					COMBUSTIBLES				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS					PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
(I) AMORTIZACIÓN ACUMULADA					SUMINISTROS Y MATERIALES				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO					TRANSPORTE				
ACTIVO LARGO PLAZO					PARA JUBILACIÓN PATRONAL				
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES				PARA DESAHUCIO				
	OTRAS				PARA CUENTAS INCOBRABLES				
	RELACIONADOS	LOCALES			OTRAS PROVISIONES				
		DEL EXTERIOR			LOCAL				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES			DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			LOCAL				
	RELACIONADOS	LOCALES			DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			LOCAL				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES			DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			LOCAL				
	RELACIONADOS	LOCALES			DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR			LOCAL				
(I) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					RELACIONADAS				
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					NO RELACIONADAS				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO									
TOTAL DEL ACTIVO									
PASIVO					PASIVO EN SUJETO DE IMPUESTO				
PASIVO CORRIENTE					OTRAS PÉRDIDAS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				
		DEL EXTERIOR			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				
	NO RELACIONADOS	LOCALES			GASTOS DE GESTIÓN				
		DEL EXTERIOR			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				

SRI FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 50 0206164	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		115	+	GASTOS DE VIAJE	177
DEL EXTERIOR		116	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	178
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		117	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	179
DEL EXTERIOR		118	+	ACELERADA	180
				NO ACELERADA	181
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		119	+	AMORTIZACIONES	182
RELACIONADOS		120	+	SERVICIOS PÚBLICOS	183
DEL EXTERIOR		121	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	184
NO RELACIONADOS		122	+	PAGOS POR OTROS BIENES	185
DEL EXTERIOR		123	+		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		124	+	TOTAL COSTOS	186
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		125	+	TOTAL GASTOS	187
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		126	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	188
CRÉDITO A MUTUO		127	+		
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		128	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	189
PROVISIONES		129	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	190
TOTAL PASIVO CORRIENTE		130	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	191
PASIVO LARGO PLAZO		131	+		
Cuentas y documentos por pagar largo plazo		132	+	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
RELACIONADOS		133	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	192
DEL EXTERIOR		134	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	193
NO RELACIONADOS		135	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	194
DEL EXTERIOR		136	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	195
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		137	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	196
DEL EXTERIOR		138	+	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	197
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		139	+	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	198
DEL EXTERIOR		140	+	(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	199
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		141	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS	200
RELACIONADOS		142	+	Formula (B12) - (B13-B14) x 15%	201
DEL EXTERIOR		143	+	(-) AMORTIZACIÓN DE LAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	202
NO RELACIONADOS		144	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	203
DEL EXTERIOR		145	+	(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	204
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		146	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	205
CRÉDITO A MUTUO		147	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	206
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		148	+	UTILIDAD GRAVABLE	207
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		149	+	PÉRDIDA	208
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		150	+	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	209
OTRAS PROVISIONES		151	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	210
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		152	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	211
PASIVOS DIFERIDOS		153	+	(-) ANTICIPO PAGADO	212
OTROS PASIVOS		154	+	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	213
TOTAL DEL PASIVO		155	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	214
PATRIMONIO NETO		156	+	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	215
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		157	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	216
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		158	(-)	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	217
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		159	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	218
RESERVA LEGAL		160	+	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	219
OTRAS RESERVAS		161	+	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	220
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		162	+	PAGO PREVIO (Informativo)	221
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		163	(-)		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		164	+		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		165	(-)		
TOTAL PATRIMONIO NETO		166	+		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		167	+		
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
IMPUESTO		897	USD	INTERÉS	898
MULTA		899	USD		
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Según de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		899-897	+		
INTERÉS POR MORA			+		
MULTA			+		
TOTAL PAGADO					
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			USD		
MEDIANTE COMPENSACIONES			USD		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			USD		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					
N°	NIC No.	910	NIC No.	911	NIC No.
912	USD	913	USD	914	USD
DETALLE DE COMPENSACIONES					
Resol No.		915	Resol No.	916	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.).					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR			
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte		RUC No.			