

SRI Instituto Registral y Catastral		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0205871	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520							
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN						N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
102 AÑO						304	
IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO							
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO							
201 RUC						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	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				012	+	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	
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	+	601	
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 10%		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	314	+	EXPORTACIONES NETAS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	316	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	318	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS FINANCIEROS		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)	DE OTRAS LOCALES	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+	DEL EXTERIOR	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+	TOTAL INGRESOS SUMAR DEL 601 AL 612 699	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN				328	+		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				329	+		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=		
FIJO							
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	
MUEBLES Y ENSERES				343	+	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				346	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
TERRENOS				349	+	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
OBRAS EN PROCESO				350	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL ACTIVO FIJOS				369	=	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	
ACTIVO LARGO PLAZO				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	COMBUSTIBLES			
	OTRAS	382	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	SUMINISTROS Y MATERIALES		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	384	+	TRANSPORTE		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	385	+	PROVISIONES		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	386	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	PARA DESAHUCIO		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	388	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	389	+	OTRAS PROVISIONES		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	390	+	LOCAL		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)	DEL EXTERIOR	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+	LOCAL	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=	DEL EXTERIOR	
TOTAL DEL ACTIVO				399	=	COMISIONES	
PASIVO				INTERESES BANCARIOS			
PASIVO CORRIENTE				RELACIONADOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	LOCAL		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	412	+	DEL EXTERIOR		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	413	+	LOCAL		
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	414	+	DEL EXTERIOR		
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				773	+	GASTOS DE GESTIÓN	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	

SRI FORMULARIO 101 la base de datos de la renta RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0205871								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		NO ACCELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+	
		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			430	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
PASIVO LARGO PLAZO												
TASAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0			801	=	
		LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0			802	=	
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS				812	(-)	
		DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS				813	(-)	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+	
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EXTERIORES				815	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS EN EJERCICIOS ANTERIORES				816	+	
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRIBUTARIA POR INGRESOS ATTRIBUIBLES A INGRESOS FORMALES (812+815+816+817+818+819+820+821+822)				817	+	
		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				830	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			460	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841		
DIFERIDOS			478	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842		
OTROS PASIVOS			489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	=	
TOTAL DEL PASIVO			430+460+478+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			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			860	=	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+								
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			860	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+								
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				870	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO			508	=								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			430+508	=		PAGO PREVIO (informativo)				880		
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)												
IMPUESTO		897	USD			INTERÉS		899	USD			
						MULTA		899	USD			
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)												
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						659-897				902	+	
INTERÉS POR MORA										903	+	
MULTA										904	+	
TOTAL PAGADO										908	=	
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.	916	Resol. No.	918	Resol. No.	
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	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 ELA SE DERIVAN (Art. 101 de la L.O.R.T.A.)												
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR						
NOMBRE:						NOMBRE:						
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte						RUC No.						