SRI

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

RUC: 0990

RAZÓN SOCIAL: 10 DE OCTUBRE

EXPEDIENTE: 34848

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVOS CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011		VENTAS CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	
PASIVOS CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012		COMPRAS CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	

TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011+012+013+014) 015

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE			
CAJA - BANCOS		011	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	NO RELACIONADAS	CLIENTES	012
		DEL EXTERIOR	013
	RELACIONADAS	LOCALES	014
		DEL EXTERIOR	015
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	NO RELACIONADAS	LOCALES	016
		DEL EXTERIOR	017
	RELACIONADAS	LOCALES	018
		DEL EXTERIOR	019
INVENTARIOS			020
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			021
GASTOS DIFERIDOS CORRIENTES			022
PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			023
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			024
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			025
ACTIVO FIJO			
INMUEBLES (NO INCLUYE TERRENOS)			026
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			027
VEHÍCULOS			028
MUEBLES DE OFICINA Y EQUIPO DE OFICINA			029
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			030
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS FIJOS			031
TOTAL ACTIVOS FIJOS			032
ACTIVOS DIFERIDOS			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y PREOPERACIONALES			033
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS DIFERIDOS			034
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			035
TOTAL ACTIVOS DIFERIDOS			036
OTROS ACTIVOS			
INVERSIONES EN ACCIONES			037
INVERSIONES EN BONOS Y OBLIGACIONES			038
OTROS ACTIVOS			039
TOTAL OTROS ACTIVOS			040
TOTAL DEL ACTIVO			041

PASIVO

PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	NO RELACIONADAS	LOCALES	042
		DEL EXTERIOR	043
	RELACIONADAS	LOCALES	044
		DEL EXTERIOR	045
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADAS	LOCALES	046
		DEL EXTERIOR	047
	RELACIONADAS	LOCALES	048
		DEL EXTERIOR	049
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			050
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			051
PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			052
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			053
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			054
OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES			055
PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			056
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			057
TOTAL DEL PASIVO			058

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

TOTAL VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12%		601	
VENTAS NETAS 0% (NO INCLUYE EXPORTACIONES)		602	
EXPORTACIONES NETAS		603	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	
INTERÉS POR DEVENGAMIENTO		605	
GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		606	
GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	INGRESOS POR DONACIONES	608	
	INGRESOS POR APORTES	609	
	OTRAS RENTAS EXENTAS	610	
OTRAS RENTAS GRAVADAS		611	
TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	
INTERÉS PAGADO A BENEFICIARIOS RELACIONADOS		691	
INTERÉS PAGADO A BENEFICIARIOS NO RELACIONADOS		692	

COSTOS Y GASTOS

	COSTO	GASTO
INVENTARIO INICIAL DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS	701	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS	702	
IMPORTACIONES DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS	703	704
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS	704	
MANO DE OBRA	705	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	706	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	707	
(-) COSTO DE ACTIVOS FIJOS VENDIDOS	708	
(-) COSTO DE ACTIVOS DIFERIDOS VENDIDOS	709	
(-) COSTO DE ACTIVOS INTANGIBLES VENDIDOS	710	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	711	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	712	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	713	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	714	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	715	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	716	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	717	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	718	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	719	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	720	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	721	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	722	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	723	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	724	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	725	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	726	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	727	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	728	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	729	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	730	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	731	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	732	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	733	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	734	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	735	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	736	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	737	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	738	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	739	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	740	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	741	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	742	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	743	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	744	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	745	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	746	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	747	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	748	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	749	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	750	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	751	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	752	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	753	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	754	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	755	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	756	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	757	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	758	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	759	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	760	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	761	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	762	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	763	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	764	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	765	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	766	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	767	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	768	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	769	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	770	
(-) COSTO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS VENDIDOS	771	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN VENDIDOS	772	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN ACCIONES VENDIDOS	773	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN BONOS Y OBLIGACIONES VENDIDOS	774	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS	775	
(-) COSTO DE ACTIVOS DE INVERSIÓN EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR VENDIDOS (NO INCLUYE ACCIONES, BONOS Y OBLIGACIONES)	776	

INTERESES LOCALES	NO RELACIONADAS		PROVISIONES	DE CUENTAS INCOBRABLES	107
				PROVISIÓN PARA DESAHUCIO	108
				PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	109
				TOTAL PROVISIONES	110
GASTOS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADAS	LOCALES	AMORTIZAMIENTO MERCANTE	LOCAL	111
		DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	112
			DONACIONES	LOCAL	113
				DEL EXTERIOR	114
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR DOCUMENTOS	NO RELACIONADAS	LOCALES	INTERESES IMPUESTOS	LOCAL	115
		DEL EXTERIOR		DEL EXTERIOR	116
	RELACIONADAS	LOCALES	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL
		DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR
				NO RELACIONADAS	LOCAL
					DEL EXTERIOR
INVERSIONES EN ACCIONES				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS
					NO RELACIONADAS

		107	
		108	
		109	
		110	
		111	
		112	

SRI SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

VENTAS COMERCIALES Y/O TALLERES Y/O NEGOCIOS - COMERCIAL	VENTAS	415		COSTO DE VENTAS		177				776	
	(-) DEVOLUCIONES	716		MOVIMIENTO BANCARIO CON IVA INCLUIDO		779				753	
INTERESES, REGALÍAS Y ESTAS	GANADOS	417		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACTIVO FIJO	731				752	
	(-) DEVOLUCIÓN	718			DEPRECIACIÓN	732				754	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - CORRIENTE	RENTA BRUTA	419		ARRIENDO PAGADO		186				755	
	(-) COSTO	420		HONORARIOS PROFESIONALES		187				193	
	UTILIDAD BRUTA	421		PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		761				350	
	(-) GASTOS	422		MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		761				192	
RENTA NETA DE ACTIVIDAD ECONÓMICA		423		TOTAL COSTOS		797					
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		424		TOTAL GASTOS						199	
UTILIDAD GRAVABLE		425		TOTAL COSTOS Y GASTOS				(737+799)		119	
(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		426		SALDO DE CAJA Y BANCOS						734	
(-) PÉRDIDAS		428		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS Y/O DE CAPITAL						192	
BASE IMPONIBLE		427		PÉRDIDA EN INVERSIÓN EN ACCIONES Y/O PARTICIPACIÓN						192	

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

EL CAPITAL DEL EJERCICIO ANTERIOR PROPIO Y/O ARRENDADO	RESIDENTE	UTILIDAD	411	UTILIDAD DEL EJERCICIO	399/(399-1)	321	
		(-) DIVIDENDOS	412	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	399/(399-1)	322	
		(-) RENTA EXENTA	413	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	
	NO RESIDENTE	(-) RENTA EXENTA	414	(-) PÉRDIDAS EMPRESAS EN ACTIVIDAD	0/(0-1)	812	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTE		CONCEPTO	447	(-) INVERSIÓN EN ACTIVOS FIJOS	0/(0-1)	813	
		(-) DEDUCIBLE	448	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS		814	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		(-) NO DEDUCIBLE	449	(-) DEDUCCIÓN ADICIONAL		815	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO		CONCEPTO	450	(-) INGRESOS EXENTOS POR CRÉDITOS TRIBUTARIOS		816	
		(-) DEDUCIBLE	451	(-) DIVIDENDOS EXENTOS POR CRÉDITOS TRIBUTARIOS		817	
		(-) NO DEDUCIBLE	452	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ARRENDAMIENTO MERCANTIL		818	
				(-) DEDUCCIÓN ADICIONAL DE ARRENDAMIENTO MERCANTIL		819	
				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LEY ORGÁNICA		820	
				(-) GANANCIA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		821	
				(-) GANANCIA EN VENTA DE ACCIONES		822	
				(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		823	
				(-) DEDUCCIÓN POR GASTOS TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		824	
				UTILIDAD GRAVABLE		859	
				PÉRDIDA		830	
				UTILIDAD POR INVERSIÓN EN ACTIVOS FIJOS		842	
				RENTA NO DEDUCIBLE		843	
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR		849	
				(-) ANTICIPO PAGADO		815	
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		862	
				(-) RETENCIONES EN EL EXTERIOR ASUMIDAS		863	
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTO PRODUCIDO EN EL EXTERIOR		864	
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		865	
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES		866	
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 861 - 862 - 863 - 864 - 865 - 866 > 0	868	
				ANTICIPO PROXIMO AÑO		870	

TOTAL PATRIMONIO NETO	401				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+401	555			

DETALLE DE REPATRIACIÓN AL PAGO (Para sociedades no distribuyen)

IMPUESTO	887	USD	INTERÉS	883	USD	MULTA	885	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Llenar en la casilla el pago en declaraciones anteriores)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	849+887	890	
(-) SALDO A FAVOR		891	
(-) NOTA DE CRÉDITO		892	
TOTAL PAGADO		899	
VALOR A PAGAR POR DECLARACIÓN (Si el valor es menor a cero, coloque cero)		894	
(-) INTERÉS POR MORA		895	USD
(-) MULTA POR MORA		896	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

870		871		872		873		874	
875		876		877		878		879	

DETALLE DE COMPENSACIONES

880		881		882	
883		884		885	

DECLARO QUE LOS DATOS CONSIGNADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR ELLOS ANTE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.

FIRMA DEL CONTADOR

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE

CÉDULA

1	7	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	0	9	0	1

ESPACIO PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

SECRETARIA GENERAL