



FORMULARIO 101
- Ingresos y Gastos -

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

No.

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2008**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **001**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE **6803**

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				INGRESOS			
CAJA, BANCOS	311	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DE OTRAS LOCALES	611	+	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		DEL EXTERIOR	612	+	
CREDITO 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)	691		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		COSTOS Y GASTOS			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+		COSTO		GASTO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	400	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
TERRENOS	349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	729	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=		TRANSPORTE	735	+	
ACTIVO LARGO PLAZO				PROVISIÓN PARA JUBILACIONES Y PENSIONES	737	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	OTRAS PROVISIONES	739	+	
		382	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	743	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	LOCAL	745	+
		DEL EXTERIOR	384	+	DEL EXTERIOR	747	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	COMISIONES	749	+
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	751	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	DEL EXTERIOR	753	+
		DEL EXTERIOR	388	+	INTERESES BANCARIOS	755	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	LOCAL	757	+
		DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR	759	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	761	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		RELACIONADOS	763	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=		NO RELACIONADOS	765	+	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	=	400	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	767	+	
PASIVO				OTRAS PÉRDIDAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	775	+
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+

COPIA 3: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06



FORMULARIO 101
- la buena obra del país -

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

No.

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	785	+		786	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+
	NO RELACIONADOS	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	439	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		

PASIVO LARGO PLAZO										
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	=	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=		
	DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+		
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+		
		DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula $[(812 \times 15\%) + (813 - 816) \times 15\%]$		817	+		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
CRÉDITO A MUTUO	454	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
OTRAS PROVISIONES	458	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	=		PÉRDIDA		839	=			
PASIVOS DIFERIDOS	479	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841				
OTROS PASIVOS	489	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842				
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	498	=	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=			
PATRIMONIO NETO										
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+		(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)			
RESERVA LEGAL	507	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)			
OTRAS RESERVAS	509	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=		PAGO PREVIO (Informativo)		890				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	=							

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)										
IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD		

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR									859-867	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						DETALLE DE COMPENSACIONES					
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 ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
FIRMA CONTADOR

NOMBRE:				NOMBRE:					
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte				199	RUC No.			