

73886

SRI - FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DE INGRESOS A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 30 0022644	
RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER-2008-1520					
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN					
101 AÑO 2008		IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		102 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO					
201 RUC 097912315191001		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL Compañía S.A.		203 EXPEDIENTE 43-26	
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					
ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS			311 + 34.12		
INVERSIONES CORRIENTES			312 +		
Cuentas y documentos por cobrar corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	
		DEL EXTERIOR	314 +	EXPORTACIONES NETAS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
		DEL EXTERIOR	316 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS	
		DEL EXTERIOR	318 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUOS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	
		DEL EXTERIOR	320 +	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321 (-)		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			322 +		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			323 +		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			324 +		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			325 +		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			326 +		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			327 +		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			328 +		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			329 +		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			330 +		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			331 +		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			332 = 71.4544		
ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341 +		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342 +		
MUEBLES Y ENSERES			343 +		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344 +		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345 +		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL			346 +		
OTROS ACTIVOS FIJOS			347 +		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			348 (-)		
TERRENOS			349 +		
OBRAS EN PROCESO			350 +		
TOTAL ACTIVO FIJO			351 = 31.1711		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371 +		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			372 +		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			373 +		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			374 +		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			375 (-)		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			376 =		
ACTIVO LARGO PLAZO			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
PARTICIPACIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381 +	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
	OTRAS	382 +	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
Cuentas y documentos por cobrar largo plazo	RELACIONADOS	LOCALES	383 +	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
		DEL EXTERIOR	384 +	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385 +	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		DEL EXTERIOR	386 +	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387 +	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		DEL EXTERIOR	388 +	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389 +	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	
		DEL EXTERIOR	390 +	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391 (-)		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392 +		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			393 =		
TOTAL DEL ACTIVO			394 = 339+350+376+393		
PASIVO			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
PASIVO CORRIENTE			701 + 39.332.10		
Cuentas y documentos por pagar corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	411 +	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
		DEL EXTERIOR	412 +	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413 +	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
		DEL EXTERIOR	414 +	COMBUSTIBLES	
GASTOS DE GESTIÓN			702 + 1.222.00		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			703 +		
OTRAS PÉRDIDAS			704 +		
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			705 +		
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			706 +		
GASTOS DE GESTIÓN			707 +		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			708 +		

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416	+		GASTOS DE VIAJE	777	+				
		DEL EXTERIOR	418	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+				
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+			
		DEL EXTERIOR	418	+			NO ACELERADA	782	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES		783	+			
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS		787	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS		788	+			
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES		789	+			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL GASTOS		789	=			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS						
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL GASTOS Y GASTOS						
CRÉDITO A MUTUO			426	+								
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDARIO (INFORMATIVO)						
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO						
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 10% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS							
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS							
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES							
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR							
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTO Fórmula: (B12x10%) + (B13-B10)x10%						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD GRAVABLE						
OTRAS PROVISIONES			458	+		PÉRDIDA						
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	=		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						
PASIVOS DIFERIDOS			470	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE						
OTROS PASIVOS			480	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO						
TOTAL DEL PASIVO			429+459+470+480	=		(-) ANTICIPO PAGADO						
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			502	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR						
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES						
OTRAS RESERVAS			508	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR						
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			512	+								
