

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
101 AÑO  
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  
7114

201 RUC  
001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914	+
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	915	+
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>					

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	910	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	911	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	912	OTRAS RENTAS GRAVADAS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	913	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FLUOS			
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS	LOCALES	914	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	915	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		DE RECURSOS PÚBLICOS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				DE OTRAS LOCALES		916	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				DEL EXTERIOR		917	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				OTRAS RENTAS EXENTAS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				<b>TOTAL INGRESOS</b>			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				SUMAR DEL ÍTEM 913			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FLUOS (INFORMATIVO)			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				COSTO		GASTO	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
ACTIVO FLUO				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
MUEBLES Y ENSERES				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
OTROS ACTIVOS FLUOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FLUO				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
TERRENOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
OBRAS EN PROCESO				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TOTAL ACTIVO FLUOS				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				COMBUSTIBLES			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
ACTIVO LARGO PLAZO				SUMINISTROS Y MATERIALES			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	LOCALES	921	TRANSPORTE			
	OTRAS	DEL EXTERIOR	922	PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	923	PARA DESAHUCIO			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	924	PARA CUENTAS INCOBRABLES			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	925	OTRAS PROVISIONES			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	926	LOCAL			
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS	LOCALES	927	DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	928	LOCAL			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	929	DEL EXTERIOR			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	930	LOCAL			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				COMISIONES			
TOTAL DEL ACTIVO				INTERESES BANCARIOS			
PASIVO				INTERESES PAGADOS A TERCEROS			
PASIVO CORRIENTE				PERSONA EN VENTA DE ACTIVOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	401	RELACIONADOS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	402	NO RELACIONADOS			
PROVISIONES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	403	OTRAS PÉRDIDAS			
	NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	404	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			
TOTAL PASIVO				GASTOS DE GESTIÓN			
TOTAL DEL PASIVO				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			

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	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+
		NO RELACIONADOS	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 GASTOS	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			429	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			796	
PASIVO LARGO PLAZO									
<b>CONCLUCIÓN TRIBUTARIA</b>									
Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo		RELACIONADOS	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	609-799-c	801	=	
		DEL EXTERIOR	442	+	PERDIDA DEL EJERCICIO	899-799-c	802	=	
		NO RELACIONADOS	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	
		DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 608+610+611+612	813	(-)	
		DEL EXTERIOR	446	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	
		DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+	
		DEL EXTERIOR	450	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	
		NO RELACIONADOS	451	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	
		DEL EXTERIOR	452	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	
CRÉDITO A MUTUO			454	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	UTILIDAD GRAVABLE		823	=	
OTRAS PROVISIONES			458	+	PERDIDA		824	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=	
PASIVOS DIFERIDOS			479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=	
OTROS PASIVOS			489	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	
TOTAL DEL PASIVO		438+469+479+489	498	=	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	
<b>PATRIMONIO NETO</b>									
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			508	+	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	
RESERVA LEGAL			507	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	
OTRAS RESERVAS			505	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	859	=	
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	858	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		878	=	
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)					
TOTAL PATRIMONIO NETO			506	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		498+506	508	=	PAGO PREVIO (Informativo)		887	=	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
IMPUESTO	887	USD	
INTERÉS	898	USD	
MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Juego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899-897	802	+
INTERÉS POR MORA		803	+
MULTA		804	+
TOTAL PAGADO		808	=
Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago		805	USD
Mediante compensaciones		808	USD
Mediante notas de crédito		807	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
809	N/C No	810	N/C No	812	N/C No	814	N/C No
809	USD	811	USD	813	USD	815	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 \_\_\_\_\_

NOMBRE: \_\_\_\_\_ NOMBRE: \_\_\_\_\_

188 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte \_\_\_\_\_ 189 RUC No. \_\_\_\_\_

