



FORMULARIO
101

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

No. 30 0003244

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2008-1520

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

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

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	015	+	—
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	—	—	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	016	—	—
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%				691	+	—	
CAJA, BANCOS				311	+	3.172,70	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	692	+	—	
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	—	EXPORTACIONES NETAS	693	+	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	—	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	694	+	—		
		DEL EXTERIOR	314	+	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	695	+	—		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	—	OTRAS RENTAS GRAVADAS	696	+	—		
		DEL EXTERIOR	316	+	—	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	697	+	—		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	—	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	698	+	—		
		DEL EXTERIOR	318	+	—	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	699	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	—		DE OTRAS LOCALES	700	+	—	
		DEL EXTERIOR	320	+	—		DEL EXTERIOR	701	+	—	
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(+)	—	OTRAS RENTAS EXENTAS	702	+	—	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				322	+	—	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	—
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				323	+	—					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				324	+	—	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	891		—	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				325	+	—	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	892		—	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				326	+	—					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN				327	+	—					
MERCADERÍAS EN TRANSITO				328	+	—					
INVENTARIO REQUISITOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				329	+	—					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPO				330	+	—					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				331	+	—					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				332	=	3.172,70					
ACTIVO FIJO											
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+	—	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	—	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+	—	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704	+	—	
MUEBLES Y ENSERES				343	+	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	+	—	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	706	+	—	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	707	(-)	—	
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MOVIL				346	+	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	708	+	—	
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+	—	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	709	+	—	
(+) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(+)	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	710	+	—	
TERRENOS				349	+	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	711	(-)	—	
OBRAS EN PROCESO				350	+	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	712	+	—	
TOTAL ACTIVO FIJO				351	=	3.600,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	713	(-)	—	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	714	+	—	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	715	(-)	—	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				372	+	—	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	+	—	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				373	+	—	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	—	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				374	+	—	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	718	+	—	
(+) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				375	(+)	—	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	719	+	—	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				376	=	3.000,00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	720	+	—	
ACTIVO LARGO PLAZO							ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	721	+	—	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	LOCALES	381	+	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	722	+	—		
		DEL EXTERIOR	382	+	—	COMBUSTIBLES	723	+	—		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	—	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	724	+	—		
		DEL EXTERIOR	384	+	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	725	+	—		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	—	TRANSPORTE	726	+	—		
		DEL EXTERIOR	386	+	—	PROVISIONES	727	+	—		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	—	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	+	—		
		DEL EXTERIOR	388	+	—	PARA DESAHUCIO	729	+	—		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	—	PARA CUENTAS INCOBRABLES	730	+	—		
		DEL EXTERIOR	390	+	—	OTRAS PROVISIONES	731	+	—		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	732	+	—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+	—	DEL EXTERIOR	733	+	—	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				393	+	—	COMISIONES	LOCAL	734	+	—
TOTAL DEL ACTIVO				339+368+379+393	=	11.172,70	DEL EXTERIOR	735	+	—	
PASIVO							INTERESES BANCARIOS	LOCAL	736	+	—
PASIVO CORRIENTE							DEL EXTERIOR	737	+	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	—	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	738	+	—
		DEL EXTERIOR	412	+	—		DEL EXTERIOR	739	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	—	NO RELACIONADOS	LOCAL	740	+	—	
		DEL EXTERIOR	414	+	—		DEL EXTERIOR	741	+	—	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				415	+	—	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	742	+	—	
GASTOS DE GESTIÓN				416	+	—	GASTOS DE GESTIÓN	743	+	—	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				417	+	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	744	+	—	

COPIA 2: 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

RESOLUCION 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	781	+	---	782	+	---
		DEL EXTERIOR	418	+	---	ACELERADA	783	+	---	784	+	---
						NO ACCELERADA	785	+	---	786	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	---	AMORTIZACIONES	787	+	---	788	+	---
		DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	---	790	+	---
		NO RELACIONADOS	421	+	---	SERVICIOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	---	792	+	---
		DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	---	794	+	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	---	TOTAL COSTOS	795	+	---	796	+	---
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	---	TOTAL GASTOS				797	+	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	+	---
CRÉDITO A MUTUO			426	+	---					799	+	---
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799	+	---
PROVISIONES			428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				799	+	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				799	+	---
PASIVO LARGO PLAZO					415,70							
						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	899-799-0			801	+	---
		DEL EXTERIOR	442	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	899-799-0			802	+	---
		NO RELACIONADOS	443	+	---	(1) 5% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	---
		DEL EXTERIOR	444	+	---	(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808			812	(-)	---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	---	(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 009+010+011+012			813	(-)	---
		DEL EXTERIOR	446	+	---	(4) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+	---
		NO RELACIONADOS	447	+	---	(5) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				815	+	---
		DEL EXTERIOR	448	+	---	(6) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				816	+	---
		RELACIONADOS	449	+	---	(7) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Formula ((812+15%)+(813-816)x15%)			817	+	---
		DEL EXTERIOR	450	+	---	(8) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				818	(-)	---
		NO RELACIONADOS	451	+	---	(9) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				819	(-)	---
		DEL EXTERIOR	452	+	---	(10) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSPARENCIA				820	+	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	---	(11) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				821	(-)	---
CRÉDITO A MUTUO			454	+	---	(12) 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	+	---	PÉRDIDA				824	+	---
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	+	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	+	---
PASIVOS DIFERIDOS			470	+	---	Saldo UTILIDAD GRAVABLE				842	+	---
OTROS PASIVOS			471	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				843	+	---
TOTAL DEL PASIVO		438+469+470+471	49									

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

DISEÑO ELABORADO POR: TISKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCION NO. HAC-BUENOS AIRES 12-99