



FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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

No. **30 0024335**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO: 2011

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC: 1114161923001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: **FIOSARTO S.A.**

203 EXPEDIENTE: **86776**

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 =		

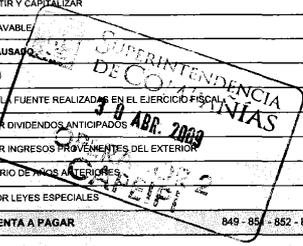
ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO			INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311 +	70.282,63	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601 +	---	
INVERSIONES CORRIENTES	312 +	---	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602 +	---	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS		EXPORTACIONES NETAS	603 +	---	
	NO RELACIONADOS		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604 +	---	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605 +	---	
	NO RELACIONADOS		OTRAS RENTAS GRAVADAS	606 +	---	
Cuentas y documentos por cobrar corrientes	LOCALES	315 +	300,22	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607 +	---
	DEL EXTERIOR	316 +	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608 +	---
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	LOCALES	317 +	453,19	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609 +	---
	DEL EXTERIOR	318 +	---	DE RECURSOS PÚBLICOS	610 +	---
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	LOCALES	319 +	---	DE OTRAS LOCALES	611 +	---
	DEL EXTERIOR	320 +	---	DEL EXTERIOR	612 +	---
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321 (-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS	612 +	---	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323 +	8.945,67	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699 =	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324 +	2.491,41				
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 +	---				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329 +	---				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330 +	---				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331 +	---				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332 +	---				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338 =	72.532,92				

COSTOS Y GASTOS

			COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +	---				
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +	---				
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +	---				
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705 (-)	---				
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706 +	---				
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707 +	---				
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708 +	---				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709 (-)	---				
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 +	---				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711 (-)	---				
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712 +	---				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713 (-)	---				
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715 +	---			716 +	---
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717 +	---			718 +	---
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719 +	---			720 +	---
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721 +	---			722 +	---
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723 +	---			724 +	---
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725 +	---			726 +	---
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727 +	---			728 +	---
COMBUSTIBLES	729 +	---			730 +	---
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731 +	---			732 +	---
SUMINISTROS Y MATERIALES	733 +	---			734 +	---
TRANSPORTE	735 +	---			736 +	---
PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737 +	---			738 +	---
PARA DESAHUCIO	739 +	---			740 +	---
PARA CUENTAS INCOBRABLES	741 +	---			742 +	---
OTRAS PROVISIONES	743 +	---			744 +	---
LOCAL	745 +	---			746 +	---
DEL EXTERIOR	747 +	---			748 +	---
LOCAL	749 +	---			750 +	---
DEL EXTERIOR	751 +	---			752 +	---
LOCAL	753 +	---			754 +	---
DEL EXTERIOR	755 +	---			756 +	---
LOCAL	757 +	---			758 +	---
DEL EXTERIOR	759 +	---			760 +	---
LOCAL	761 +	---			762 +	---
DEL EXTERIOR	763 +	---			764 +	---
RELACIONADAS	765 +	---			766 +	---
NO RELACIONADAS	767 +	---			768 +	---
OTRAS PÉRDIDAS	769 +	---			770 +	---
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771 +	---			772 +	---
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773 +	---			774 +	---
GASTOS DE GESTIÓN	775 +	---			776 +	---
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776 +	---			777 +	---

OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+	
	DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+		DEPRECIACION 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 PUBLICOS	789	+		790	+	
	NO RELACIONADOS	421	+	1.898,39	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+	
	DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	797	=				
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+		TOTAL COSTOS						
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+		TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)		798
CREDITO A MUTUO		426	+								
OBIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PROVISIONES		428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		438	=	5.704,02	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	441	+		CONCILIACION TRIBUTARIA						
	DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=			
	NO RELACIONADOS	443	+		PERDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=			
	DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		811	(-)			
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(+) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	1.168,63	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	449	+	535.042,66	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
	DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula [(812x15%)-(813-815)x15%]	817	+			
	NO RELACIONADOS	451	+		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
	DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+			
CREDITO A MUTUO		454	+		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)			
OBIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+		(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)			
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		456	+								
PROVISIONES PARA DESAÑO		457	+		UTILIDAD GRAVABLE		829	=			
OTRAS PROVISIONES		458	+		PERDIDA		838	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		468	=	535.142,49	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=			
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	24.645,00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=			
OTROS PASIVOS		489	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		848	=			
TOTAL DEL PASIVO	438+468+479+489	498	=	619.182,41	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			2.472,74
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			19,07
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	2.400,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)			
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	+		(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)			
RESERVA LEGAL		507	+		(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
OTRAS RESERVAS		508	+	9.711,53	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	858	=			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+								
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=			2.491,81
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+								
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=			2.526,33
TOTAL PATRIMONIO NETO		588	=	12.111,53							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	498+588	588	=	630.293,94	PAGO PREVIO (Informativo)		886				



DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	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	899-997	902	+	
INTERÉS POR MORA		903	+	
MULTA		904	+	
TOTAL PAGADO		999	=	
DIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	
DIANTE COMPENSACIONES		906	USD	
DIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES						
908	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC 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]*
FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: **DR. OLIVIA HUAYO** NOMBRE: **DR. TATIANA CUEVARA**
 198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 117014777711 199 RUC No. 11711392268181001

30-045-012008-3