

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

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					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%					801	+	2,200.00
CAJA, BANCOS					311	+				802	+	-
INVERSIONES CORRIENTES					312	+				803	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+					804	+	-	
		DEL EXTERIOR	314	+					805	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+					806	+	-	
		DEL EXTERIOR	316	+					807	+	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+					808	+	-	
		DEL EXTERIOR	318	+					809	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+					810	+	-	
		DEL EXTERIOR	320	+					811	+	-	
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					321	(-)				812	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					322	+				813	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					324	+				814	+	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					325	+				815	+	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					326	+				816	+	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					327	+				817	+	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN					328	+				818	+	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO					329	+				819	+	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					330	+				820	+	-
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					331	+				821	+	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					332	+				822	+	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					339	+				823	+	-
ACTIVO FIJO												
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					341	+				824	+	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					342	+				825	+	-
MUEBLES Y ENSERES					343	+				826	+	-
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					344	+				827	+	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE					345	+				828	+	-
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL					346	+				829	+	-
OTROS ACTIVOS FIJOS					347	+				830	+	-
(.) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO					348	(-)				831	+	-
TERRENOS					349	+				832	+	-
OBRAS EN PROCESO					350	+				833	+	-
TOTAL ACTIVO FIJOS					360	+				834	+	-
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)												
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES					371	+				835	+	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN					372	+				836	+	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES					375	+				837	+	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS					377	+				838	+	-
(.) AMORTIZACIÓN ACUMULADA					378	(-)				839	+	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO					379	+				840	+	-
ACTIVO LARGO PLAZO												
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES				381	+				841	+	-
	OTRAS				382	+				842	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	383	+					843	+	-	
		DEL EXTERIOR	384	+					844	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+					845	+	-	
		DEL EXTERIOR	386	+					846	+	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+					847	+	-	
		DEL EXTERIOR	388	+					848	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+					849	+	-	
		DEL EXTERIOR	390	+					850	+	-	
(.) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					391	(-)				851	+	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					392	+				852	+	-
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO					397	+				853	+	-
TOTAL DEL ACTIVO					339+360+379+397	+				854	+	-
PASIVO												
PASIVO CORRIENTE												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+					855	+	-	
		DEL EXTERIOR	412	+					856	+	-	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+					857	+	-	
		DEL EXTERIOR	414	+					858	+	-	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)					771	+				859	+	-
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS					773	+				860	+	-
GASTOS DE SECCIÓN 3										861	+	-
IMPUESTOS CON RENTACIONES Y OTROS										862	+	-

SRI FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0265120	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		GASTOS DE VIAJE		777 + - - - - - 778 + - - - - -	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		779 + - - - - - 780 + - - - - -	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		781 + - - - - - 782 + - - - - -	
RELACIONADOS		ACELERADA		783 + - - - - - 784 + - - - - -	
NO RELACIONADOS		NO ACCELERADA		785 + - - - - - 786 + - - - - -	
AMORTIZACIONES		SERVICIOS PÚBLICOS		787 + - - - - - 788 + - - - - -	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		PAGOS POR OTROS BIENES		789 + - - - - - 790 + - - - - -	
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		TOTAL COSTOS		791 + - - - - - 792 + - - - - -	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		TOTAL GASTOS		793 + - - - - - 794 + - - - - -	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		TOTAL COSTOS Y GASTOS		(797+798) 799 = 1.123.456,78	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		795 + - - - - - 796 + - - - - -	
CRÉDITO A MUTUO		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		797 + - - - - - 798 + - - - - -	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		799 + - - - - - 800 + - - - - -	
PROVISIONES					
TOTAL PASIVO CORRIENTE					
PASIVO LARGO PLAZO					
Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
RELACIONADOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO		801 + - - - - - 802 + - - - - -	
NO RELACIONADOS		PÉRDIDA DEL EJERCICIO		803 + - - - - - 804 + - - - - -	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		805 + - - - - - 806 + - - - - -	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		807 + - - - - - 808 + - - - - -	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		809 + - - - - - 810 + - - - - -	
RELACIONADOS		(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		811 + - - - - - 812 + - - - - -	
NO RELACIONADOS		(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		813 + - - - - - 814 + - - - - -	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		815 + - - - - - 816 + - - - - -	
CRÉDITO A MUTUO		(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		817 + - - - - - 818 + - - - - -	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		Fórmula: $(812 \times 15\%) + (813 - 816 \times 15\%)$		819 + - - - - - 820 + - - - - -	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		821 + - - - - - 822 + - - - - -	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		823 + - - - - - 824 + - - - - -	
OTRAS PROVISIONES		(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		825 + - - - - - 826 + - - - - -	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		827 + - - - - - 828 + - - - - -	
PASIVOS DIFERIDOS		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		829 + - - - - - 830 + - - - - -	
OTROS PASIVOS		UTILIDAD GRAVABLE		831 + - - - - - 832 + - - - - -	
TOTAL DEL PASIVO		PÉRDIDA		833 + - - - - - 834 + - - - - -	
PATRIMONIO NETO		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		835 + - - - - - 836 + - - - - -	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		837 + - - - - - 838 + - - - - -	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		839 + - - - - - 840 + - - - - -	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		(-) ANTICIPO PAGADO		841 + - - - - - 842 + - - - - -	
RESERVA LEGAL		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		843 + - - - - - 844 + - - - - -	
OTRAS RESERVAS		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		845 + - - - - - 846 + - - - - -	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		847 + - - - - - 848 + - - - - -	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		849 + - - - - - 850 + - - - - -	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		851 + - - - - - 852 + - - - - -	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		853 + - - - - - 854 + - - - - -	
TOTAL PATRIMONIO NETO		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		855 + - - - - - 856 + - - - - -	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		857 + - - - - - 858 + - - - - -	
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)		PAGO PREVIO (informativo)		859 + - - - - - 860 + - - - - -	
IMPUESTO		INTERES		MULTA	
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		INTERÉS POR MORA		MULTA	
TOTAL PAGADO		MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		MEDIANTE COMPENSACIONES	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR			
NOMBRE		NOMBRE			
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte		RUC No.			

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

