

Formulario	DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN	
101	DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y	
Resolución No.	ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES	No. FORMULARIO
NAC-DGERCGC13-00881		87898205

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	(O)ORIGINAL - (S)SUSTITUTIVA	031	O
AÑO 102 2013	No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE	104	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO	EXPEDIENTE	203	
RUC 201 1791973631001	202 MBA MANAGEMENT & BUSINESS ADVISORY CIA. LTDA.		

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR

Con partes relacionadas locales		Con partes relacionadas en paraísos fiscales y regímenes fiscales preferentes		Con partes relacionadas en otros regímenes del exterior	
Operaciones de activo	003 0	Operaciones de activo	007 0	Operaciones de activo	011 0
Operaciones de pasivo	004 0	Operaciones de pasivo	008 0	Operaciones de pasivo	012 0
Operaciones de ingreso	005 0	Operaciones de ingreso	009 0	Operaciones de ingreso	013 0
Operaciones de egreso	006 0	Operaciones de egreso	010 0	Operaciones de egreso	014 0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS					015 0
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?					017 SI

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO		INGRESOS			
ACTIVOS CORRIENTES				TOTAL INGRESOS	VALOR EXENTO
Efectivo y equivalentes al efectivo	311 1,365.66				(A efectos de la
Inversiones corrientes	312 0				Conciliación Tributaria)
(-) Provisión por deterioro de inversiones corrientes	313 0	Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	601 109,004.62	601 0	
Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes		Ventas netas locales gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	602 0	602 0	
Relacionados / Locales	314 0	Exportaciones netas	603 0	603 0	
Relacionados / Del exterior	315 0	Rendimientos financieros	604 0	604 0	
No relacionados / Locales	316 52,032.88	Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo	605 0	605 0	
No relacionados / Del exterior	317 0	Dividendos	606 0	606 0	
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones			
Relacionados / Locales	318 0	De recursos públicos	607 0	607 0	
Relacionados / Del exterior	319 0	De otras locales	608 0	608 0	
No relacionados / Locales	320 7,045	Del exterior	609 0	609 0	
No relacionados / Del exterior	321 0	Otros ingresos provenientes del exterior	610 0	610 0	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	322 0	Otras rentas	611 0	611 0	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	323 0	TOTAL INGRESOS	(Sumar del 6011 al 6111)	699 109,004.62	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	324 0	Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)		600 0	
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	325 2,733.09	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)		600 0	
Inventario de materia prima	326 0	En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "Total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta			
Inventario de productos en proceso	327 0				
Inventario de suministros y materiales	328 0				
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	329 0				
Mercaderías en tránsito	330 0				
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	331 0				
		COSTOS Y GASTOS			
		COSTO	GASTO	VALOR NO DEDUCIBLE	
(-) Provisión de inventarios por valor neto de realización y otras pérdidas en inventario	332 0	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701 0	(A efectos de la Conciliación Tributaria)	
Activos pagados por anticipado	333 0	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702 0	702 0	
(-) Provisión por deterioro del valor del activo corriente	334 0	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		702 3	
Activos no corrientes mantenidos para la venta y					

operaciones discontinuadas	335	0	el sujeto pasivo	703	0	703	0	703	0
Otros activos corrientes	336	1,390.15	(-) Inventario final de bienes no producidos por	1	2	3			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	339	64,566.78	el sujeto pasivo	704	0				
ACTIVO NO CORRIENTES			Inventario inicial de materia prima	705	0				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO,			Compras netas locales de materia prima	706	0		706	0	
PROPIEDADES DE			Importaciones de materia prima	707	0		3		
INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS				1	3		707	0	
Terrenos	341	0	(-) Inventario final de materia prima	708	0				
Inmuebles (excepto terrenos)	342	0	Inventario inicial de productos en proceso	709	0				
Construcciones en curso	343	0	(-) Inventario final de productos en proceso	710	0				
Muebles y enseres	344	8,866.77	Inventario inicial de productos terminados	711	0				
Maquinaria, equipo e instalaciones	345	0	(-) Inventario final de productos terminados	712	0				
Naves, aeronaves, barcas y similares	346	0	Sueldos, salarios y demás remuneraciones que						
Equipo de computación y software	347	13,345.42	constituyen materia gravada del IESS	713	0	713	9,800	713	0
Vehículos, equipo de transporte y caminero	348	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras	1	2	3			
movil			remuneraciones						
Propiedades, planta y equipo por contratos de			que no constituyen materia gravada del IESS	714	0	714	3,818.16	714	0
arrendamiento financiero	349	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de	1	2	3	1,657.37	715	0
Otros propiedades, planta y equipo	357	0	Honorarios profesionales y dietas	716	0	716	6,065.93	716	0
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta			Honorarios a extranjeros por servicios	717	0	717	0	717	0
y equipo	358	20,273.23	Arrendamientos	1	2	3			
(-) Deterioro acumulado de propiedades, planta			Mantenimiento y reparaciones	718	0	718	11,566	718	0
y equipo	359	0	Combustibles y lubricantes	1	2	3	648.52	719	0
Activos de exploración y explotación	360	0	Promoción y publicidad	720	0	720	0	720	0
(-) Amortización acumulada de activos de			Suministros, materiales y repuestos	721	0	721	0	721	0
exploración			Transporte	722	0	722	28,801.7	722	0
y explotación	361	0	Provisiones	723	0	723	217.11	723	0
(-) Deterioro acumulado de activos de			Para jubilación patronal	724	0	724	0	724	0
exploración	362	0	Para desahucio	1	2	3			
y explotación	363	0	Para cuentas incobrables	725	0	725	0	725	0
Propiedades de inversión			Por valor neto de realización de	726	0	726	0	726	0
(-) Depreciación acumulada propiedades de	364	0	inventarios	1	2	3			
inversión	365	0	Por deterioro del valor de los activos	727	0	727	0	727	0
(-) Deterioro acumulado de propiedades de			Otras provisiones	728	0	728	0	728	0
inversión	366	0	Arrendamiento mercantil / Local	729	0	729	0	729	0
Activos biológicos			Arrendamiento mercantil / Del exterior	730	0	730	0	730	0
(-) Depreciación acumulada activos biológicos	367	0	Comisiones / Local	731	0	731	0	731	0
(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	368	0	Comisiones / Del exterior	732	0	732	0	732	0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO,			Intereses bancarios	733	0	733	0	733	0
PROPIEDADES			Local	734	0	734	279.92	734	0
DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS	369	1,938.96	Del exterior	735	0	735	0	735	0
ACTIVOS INTANGIBLES			Intereses pagados a terceros	1	2	3			
Plusvalías	371	0	Relacionados / Local	736	0	736	0	736	0
Marcas, patentes, derechos de llave y otros	372	0	Relacionados / Del exterior	737	0	737	0	737	0
similares	374	0	No relacionados / Local	738	0	738	0	738	0
Activos de exploración y explotación	376	0	No relacionados / Del exterior	739	0	739	0	739	0
Otros activos intangibles			Pérdida en venta de activos / Relacionadas	740	0	740	0	740	0
(-) Amortización acumulada de activos	377	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	741	0	741	0	741	0
intangibles	378	0	Otras pérdidas	742	0	742	0	742	0
(-) Deterioro acumulado de activos intangibles			Mermas	743	0	743	0	743	0
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	379	0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	744	0	744	0	744	0
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES			Gastos indirectos asignados desde el exterior	745	0	745	0	745	0
Inversiones no corrientes			por partes relacionadas	746	0	746	0	746	0
En subsidiarias y asociadas	381	0	Gastos de gestión	747	0	747	1,724.7	747	0
En negocios conjuntos	382	0	Impuestos, contribuciones y otros	748	0	748	2,264.07	748	0
Otras	383	0	Gastos de viaje	1	2	3			
Cuentas y documentos por cobrar clientes no									
corrientes									
Relacionados / Locales	384	0							
Relacionados / Del exterior	385	0							
No relacionados / Locales	386	0							
No relacionados / Del exterior	387	0							
Otras cuentas y documentos por cobrar no									
corrientes									

CORRIENTES									
Relacionados / Locales	388		IVA que se carga al costo o gasto	749		749		749	
Relacionados / Del exterior	389		Depreciación de propiedades, planta y equipo						
No relacionados / Locales	390		(Excluye activos biológicos y propiedades de inversión)						
No relacionados / Del exterior	391		Acelerada	750		750		750	
(-) Provisión cuentas incobrables y deterioro	392		No acelerada	751		751	1,624.92	751	
(-) Provisión por deterioro de activos financieros			Depreciación del reavalúo de propiedades,						
no corrientes	393		planta y equipo	752		752		752	
Otros activos financieros no corrientes	394		Depreciación de activos biológicos	753				753	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	395		Depreciación de propiedades de inversión			754		754	
Otros activos no corrientes	397		Amortización de activos de exploración y explotación	755				755	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	(369+379+395+397) 398	1,938.96	Otras amortizaciones	756		756		756	
TOTAL DEL ACTIVO	(339 + 398) 399	66,505.74	Servicios públicos	757		757	257.1	757	
Activo por reinversión de utilidades (Informativo)	396		Pagos por otros servicios	758		758	22,436.2	758	
			Pagos por otros bienes	759		759		759	
PASIVO			TOTAL COSTOS	799					
PASIVOS CORRIENTES			TOTAL GASTOS			799	91,161.7		
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes			TOTAL COSTOS Y GASTOS	(7991 + 7992)		799	91,161.7		
Relacionados / Locales	411		Baja de inventario (informativo)			700			
Relacionados / Del exterior	412		Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			700			
No relacionados / Locales	413	23,740.31	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			700			
No relacionados / Del exterior	414								
Obligaciones con instituciones financieras - corrientes									
Locales	415								
Del exterior	416								
Préstamos de accionistas o socios / Locales	417								
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	418		UTILIDAD DEL EJERCICIO	(Si 6999 - 7999 mayor a 0)		801	17,842.92		
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(Si 6999 - 7999 menor a 0)		802			
Relacionados / Locales	419		Cálculo de base participación a trabajadores						
Relacionados / Del exterior	420		(+) Ajuste por precios de transferencia			097			
No relacionados / Locales	421	11,284.3	Base de cálculo de participación a trabajadores			098	17,842.92		
No relacionados / Del exterior	422		(-) Participación a trabajadores			803	2,676.44		
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	3,076.14	(-) Dividendos exentos	(Campo 6062)		804			
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	3,086.44	(-) Otras rentas exentas			805			
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425		(-) Otras rentas exentas derivadas del COPCI			806			
Crédito a mutuo	426		(+) Gastos no deducibles locales			807			
Obligaciones emitidas corrientes	427		(+) Gastos no deducibles del exterior			808			
Anticipos de clientes	428		(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			809			
Provisiones	429		(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos						
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	439	41,187.19	Fórmula: { (804 x 15%) + [(805 + 806 - 809) x 15%] }			810			
PASIVOS NO CORRIENTES			(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			811	1,753.69		
Cuentas y documentos por pagar proveedores no corrientes			(-) Deducciones por leyes especiales			812			
Relacionados / Locales	441		(-) Deducciones especiales derivadas del COPCI			813			
Relacionados / Del exterior	442		(+) Ajuste por precios de transferencia			814			
No relacionados / Locales	443		(-) Deducción por incremento neto de empleados			815			
No relacionados / Del exterior	444		(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad			816			
Obligaciones con instituciones financieras - no corrientes			(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta único			817			
Locales	445		(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos						
Del exterior	446		sujetos a Impuesto a la Renta único			818			
Préstamos de accionistas o socios / Locales	447		UTILIDAD GRAVABLE			819	13,412.79		
Préstamos de accionistas o socios / Del exterior	448		PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES			829			
Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes			Utilidad a reinvertir y capitalizar (Sujeta legalmente a reducción de la tarifa)			831			
Relacionados / Locales	449		Saldo utilidad gravable	(819 - 831)		832	13,412.79		
Relacionados / Del exterior	450		TOTAL IMPUESTO CAUSADO						

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "Costo" y "Gasto" considerada como no deducible para el cálculo del impuesto a la Renta

relacionados / Del exterior	450	0	TOTAL IMPUESTO GRABADO	
No relacionados / Locales	451	0	(831 x tarifa reinversión de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)	839 2,950.81
No relacionados / Del exterior	452	0	(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(Traslade el campo 879 de la declaración del período anterior)	841 476.45
Crédito a mutuo	454	0	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	842 2,474.36
Obligaciones emitidas no corrientes	455	0	(=) Crédito Tributario generado por anticipo (Para ejercicios anteriores al 2010)	843 0
Anticipos de clientes	456	0	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	844 476.45
Provisiones para jubilación patronal	457	0	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	845 2,733.09
Provisiones para desahucio	458	0	(-) Retenciones por dividendos anticipados	847 0
Otras provisiones	459	0	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a Crédito Tributario	848 0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	469	0		849 0
Pasivos diferidos	479	0	(-) Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849 0
Otros pasivos	489	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	850 108.11
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	41,187.19	(-) Crédito tributario generado por Impuesto a la Salida de Divisas	851 0
			(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales	852 0
PATRIMONIO NETO			SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR (Sumatoria mayor a 0)	855 109.61
Capital suscrito y/o asignado	501	400	SUBTOTAL SALDO A FAVOR (Sumatoria menor a 0)	856 0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	502	0	(+) Impuesto a la Renta único	857 0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	511	0	(-) Crédito Tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta único	858 0
Reserva legal	521	432.15	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859 109.61
Otras reservas	529	0	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869 0
Otros resultados integrales	531	0	ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO (871 + 872 + 873)	879 1,136.68
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	541	579.36	Primera cuota	871 0
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	551	13,985.84	Anticipo a pagar Segunda cuota	872 0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	552	0	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	873 1,136.68
Utilidad del ejercicio	561	9,921.2		
(-) Pérdida del ejercicio	562	0	DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	25,318.55	Interés	897 0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499 + 598)	599	66,505.74	Impuesto	898 0
			Multa	899 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO DESMATERIALIZADAS	
N/C No.	908	0	N/C No.	910	0
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0
N/C No.	912	0	Valor USD	913	0
Valor USD	914	0	Valor USD	915	0
DETALLE DE COMPENSACIONES			DETALLE DE COMPENSACIONES		
Resolución No.	916	0	Resolución No.	918	0
Valor USD	917	0	Valor USD	919	0

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.R.T.I.)

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR

Cédula de identidad o No. Pasaporte 198

RUC No. 199

FORMA DE PAGO 921

BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente

Numero Serial: 870967891791

Fecha Recaudacion: 01/09/2014