

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 CORRIENTE						VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
CAJA, BANCOS				311	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+		
		DEL EXTERIOR	314	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+		
		DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+		
		DEL EXTERIOR	318	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		DE OTRAS LOCALES	610	+	
		DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR	611	+		
(c) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+				
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	+	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				339	=	(c) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
ACTIVO FIJO						INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
MUEBLES Y ENSERES				343	+	(c) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+	(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				346	+	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+	(c) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
(c) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
TERRENOS				349	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	
OBRAS EN PROCESO				350	+	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS				369	=	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)						HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				371	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+	COMBUSTIBLES	729	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	
(c) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	=	TRANSPORTE	735	+	
ACTIVO LARGO PLAZO						PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	PROVISIONES	PARA DESAHUCIO	739	+	
	OTRAS		382	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES		740	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	OTRAS PROVISIONES		742	+
		DEL EXTERIOR	384	+		LOCAL	745	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		DEL EXTERIOR	747	+	
		DEL EXTERIOR	386	+		COMISIONES	749	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	INTERESES BANCARIOS	DEL EXTERIOR	751	+	
		DEL EXTERIOR	388	+		LOCAL	753	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+		DEL EXTERIOR	755	+	
		DEL EXTERIOR	390	+					
(c) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	757	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+	RELACIONADOS	759	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=	NO RELACIONADOS	LOCAL	761	+
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	399	=	DEL EXTERIOR	763	+
							RELACIONADAS	765	+
							NO RELACIONADAS	767	+
PASIVO CORRIENTE						OTRAS PÉRDIDAS	769	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		
		DEL EXTERIOR	412	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN				
		DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				

SRI ...le hace bien el país! FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No. 2008-01										
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	+	4000	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+					
		DEL EXTERIOR	418	+		ACELERADA	783	+		784	+					
						NO ACELERADA	785	+		786	+					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	787	+		788	+					
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	789	+		790	+					
		LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+		792	+					
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	797	+		798	+					
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL COSTOS	799	+		800	+					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL GASTOS				798	+					
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	+					
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			439	+	4000	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796	+					
PASIVO LARGO PLAZO																
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		LOCALES	441	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0			801	+					
		DEL EXTERIOR	442	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0			802	+					
		LOCALES	443	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	+					
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808			812	+					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+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		LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)-(813-816)x15%)			817	+					
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				818	+					
		LOCALES	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	+		UTILIDAD GRAVABLE				829	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		PÉRDIDA				839	+					
OTRAS PROVISIONES			458	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	+					
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	+					
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	+					
OTROS PASIVOS			489	+		(-) ANTICIPO PAGADO				851	+					
TOTAL DEL PASIVO			439+469+479+489	+	4000	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	+					
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	76000	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	+					
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	+					
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	+					
RESERVA LEGAL			507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	+					
OTRAS RESERVAS			509	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	+					
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	24000	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			869	+					
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	+		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				879	+					
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+												
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	+												
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	+	79400											
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			499+598	+	102400	PAGO PREVIO (Informativo)				890	+					
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)																
IMPUESTO		897	USD	INTERÉS		898	USD	MULTA		899	USD					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR													859-897	902	+	
INTERÉS POR MORA														903	+	
MULTA														904	+	
TOTAL PAGADO														999	+	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO														905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES														906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO														907	USD	
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO													DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C 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.).																
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL													FIRMA CONTADOR			
NOMBRE: JUAN CARLOS MORALES													NOMBRE: JUAN CARLOS MORALES			
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 17 27 25 2 4 9 6													RUC No.: 2008-01-047 2 6 0 0 1			