



FORMULARIO
101

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

No.

0041098

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

190 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

192 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

194 Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

92758

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		
CAJA, BANCOS				311	+	16,000.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	
INVERSIONES CORRIENTES				312	+		EXPORTACIONES NETAS	803	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	804	+		
		DEL EXTERIOR	314	+		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+		
		DEL EXTERIOR	316	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+		
		DEL EXTERIOR	318	+		DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	810	+		
		DEL EXTERIOR	320	+		DEL EXTERIOR	811	+		
() PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+			899	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	991		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	992		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				328	+		COSTOS Y GASTOS			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				329	+		COSTO		GASTO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTIPOADO				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	+	16,000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	706	(-)	
ACTIVO FIJO							INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
NAVES, VES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
MUEBL. SERES				343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
() 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	+	
() AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				379	+		TRANSPORTE	735	+	
ACTIVO LARGO PLAZO										
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES			381	+		PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+
	OTRAS			382	+			PARA DESAHUCIO	739	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	PARA CUENTAS INCOBRABLES	743	+	
		DEL EXTERIOR	384	+			OTRAS PROVISIONES	745	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+			LOCAL	745	+	
		DEL EXTERIOR	386	+			DEL EXTERIOR	746	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+		COMISIONES	LOCAL	748	+	
		DEL EXTERIOR	388	+			DEL EXTERIOR	749	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+			LOCAL	751	+	
		DEL EXTERIOR	390	+			DEL EXTERIOR	752	+	
() PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		INTERESES BANCARIOS	753	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	755	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	+		RELACIONADOS	LOCAL	757	+
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	+	16,000.00	NO RELACIONADOS	LOCAL	759	+
							RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	761	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	763	+
							RELACIONADOS	LOCAL	765	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	767	+
							RELACIONADOS	LOCAL	769	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	771	+
							RELACIONADOS	LOCAL	773	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	775	+
							RELACIONADOS	LOCAL	777	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	779	+
							RELACIONADOS	LOCAL	781	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	783	+
							RELACIONADOS	LOCAL	785	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	787	+
							RELACIONADOS	LOCAL	789	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	791	+
							RELACIONADOS	LOCAL	793	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	795	+
							RELACIONADOS	LOCAL	797	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	799	+
							RELACIONADOS	LOCAL	801	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	803	+
							RELACIONADOS	LOCAL	805	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	807	+
							RELACIONADOS	LOCAL	809	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	811	+
							RELACIONADOS	LOCAL	813	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	815	+
							RELACIONADOS	LOCAL	817	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	819	+
							RELACIONADOS	LOCAL	821	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	823	+
							RELACIONADOS	LOCAL	825	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	827	+
							RELACIONADOS	LOCAL	829	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	831	+
							RELACIONADOS	LOCAL	833	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	835	+
							RELACIONADOS	LOCAL	837	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	839	+
							RELACIONADOS	LOCAL	841	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	843	+
							RELACIONADOS	LOCAL	845	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	847	+
							RELACIONADOS	LOCAL	849	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	851	+
							RELACIONADOS	LOCAL	853	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	855	+
							RELACIONADOS	LOCAL	857	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	859	+
							RELACIONADOS	LOCAL	861	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	863	+
							RELACIONADOS	LOCAL	865	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	867	+
							RELACIONADOS	LOCAL	869	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	871	+
							RELACIONADOS	LOCAL	873	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	875	+
							RELACIONADOS	LOCAL	877	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	879	+
							RELACIONADOS	LOCAL	881	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	883	+
							RELACIONADOS	LOCAL	885	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	887	+
							RELACIONADOS	LOCAL	889	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	891	+
							RELACIONADOS	LOCAL	893	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	895	+
							RELACIONADOS	LOCAL	897	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	899	+
							RELACIONADOS	LOCAL	901	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	903	+
							RELACIONADOS	LOCAL	905	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	907	+
							RELACIONADOS	LOCAL	909	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	911	+
							RELACIONADOS	LOCAL	913	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	915	+
							RELACIONADOS	LOCAL	917	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	919	+
							RELACIONADOS	LOCAL	921	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	923	+
							RELACIONADOS	LOCAL	925	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	927	+
							RELACIONADOS	LOCAL	929	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	931	+
							RELACIONADOS	LOCAL	933	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	935	+
							RELACIONADOS	LOCAL	937	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	939	+
							RELACIONADOS	LOCAL	941	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	943	+
							RELACIONADOS	LOCAL	945	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	947	+
							RELACIONADOS	LOCAL	949	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	951	+
							RELACIONADOS	LOCAL	953	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	955	+
							RELACIONADOS	LOCAL	957	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	959	+
							RELACIONADOS	LOCAL	961	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	963	+
							RELACIONADOS	LOCAL	965	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	967	+
							RELACIONADOS	LOCAL	969	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	971	+
							RELACIONADOS	LOCAL	973	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	975	+
							RELACIONADOS	LOCAL	977	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	979	+
							RELACIONADOS	LOCAL	981	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	983	+
							RELACIONADOS	LOCAL	985	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	987	+
							RELACIONADOS	LOCAL	989	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	991	+
							RELACIONADOS	LOCAL	993	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	995	+
							RELACIONADOS	LOCAL	997	+
							NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	999	+

1. The first step in the process is to identify the problem or issue that needs to be addressed. This involves gathering information and understanding the context of the problem.