

SR FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 269243	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520					
189 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		194 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE			
192 AÑO		193 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO			
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO		203 EXPEDIENTE			
201 RUC		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL			
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)					
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		011 +		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		012 +		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	
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%		
CAJA, BANCOS			011 +		
INVERSIONES CORRIENTES			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		
RELACIONADOS			EXPORTACIONES NETAS		
LOCALS			013 +		
DEL EXTERIOR			014 +		
NO RELACIONADOS			OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
LOCALS			015 +		
DEL EXTERIOR			016 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
RELACIONADOS			017 +		
LOCALS			018 +		
DEL EXTERIOR			019 +		
NO RELACIONADOS			OTRAS RENTAS GRAVADAS		
LOCALS			020 +		
DEL EXTERIOR			021 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FUOS		
RELACIONADOS			022 +		
LOCALS			023 +		
DEL EXTERIOR			024 +		
NO RELACIONADOS			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
LOCALS			025 +		
DEL EXTERIOR			026 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		
RELACIONADOS			027 +		
LOCALS			028 +		
DEL EXTERIOR			029 +		
NO RELACIONADOS			DE RECURSOS PÚBLICOS		
LOCALS			030 +		
DEL EXTERIOR			031 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			DE OTRAS LOCALES		
RELACIONADOS			032 +		
LOCALS			033 +		
DEL EXTERIOR			034 +		
NO RELACIONADOS			DEL EXTERIOR		
LOCALS			035 +		
DEL EXTERIOR			036 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			OTRAS RENTAS EXENTAS		
RELACIONADOS			037 +		
LOCALS			038 +		
DEL EXTERIOR			039 +		
NO RELACIONADOS			TOTAL INGRESOS		
LOCALS			SUMAR DEL 001 AL 012		
DEL EXTERIOR			040 =		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			VENTAS NETAS DE ACTIVOS FUOS (INFORMATIVO)		
RELACIONADOS			041 +		
LOCALS			042 +		
DEL EXTERIOR			043 +		
NO RELACIONADOS			INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		
LOCALS			044 +		
DEL EXTERIOR			045 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			COSTOS Y GASTOS		
RELACIONADOS			COSTO		
LOCALS			GASTO		
DEL EXTERIOR			046 +		
NO RELACIONADOS			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
LOCALS			047 +		
DEL EXTERIOR			048 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
RELACIONADOS			049 +		
LOCALS			050 +		
DEL EXTERIOR			051 +		
NO RELACIONADOS			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
LOCALS			052 +		
DEL EXTERIOR			053 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
RELACIONADOS			054 +		
LOCALS			055 +		
DEL EXTERIOR			056 +		
NO RELACIONADOS			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
LOCALS			057 +		
DEL EXTERIOR			058 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
RELACIONADOS			059 +		
LOCALS			060 +		
DEL EXTERIOR			061 +		
NO RELACIONADOS			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
LOCALS			062 +		
DEL EXTERIOR			063 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
RELACIONADOS			064 +		
LOCALS			065 +		
DEL EXTERIOR			066 +		
NO RELACIONADOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
LOCALS			067 +		
DEL EXTERIOR			068 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
RELACIONADOS			069 +		
LOCALS			070 +		
DEL EXTERIOR			071 +		
NO RELACIONADOS			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
LOCALS			072 +		
DEL EXTERIOR			073 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
RELACIONADOS			074 +		
LOCALS			075 +		
DEL EXTERIOR			076 +		
NO RELACIONADOS			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
LOCALS			077 +		
DEL EXTERIOR			078 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			BENEFICIOS SOCIALES INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
RELACIONADOS			079 +		
LOCALS			080 +		
DEL EXTERIOR			081 +		
NO RELACIONADOS			APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		
LOCALS			082 +		
DEL EXTERIOR			083 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
RELACIONADOS			084 +		
LOCALS			085 +		
DEL EXTERIOR			086 +		
NO RELACIONADOS			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
LOCALS			087 +		
DEL EXTERIOR			088 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		
RELACIONADOS			089 +		
LOCALS			090 +		
DEL EXTERIOR			091 +		
NO RELACIONADOS			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
LOCALS			092 +		
DEL EXTERIOR			093 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			COMBUSTIBLES		
RELACIONADOS			094 +		
LOCALS			095 +		
DEL EXTERIOR			096 +		
NO RELACIONADOS			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
LOCALS			097 +		
DEL EXTERIOR			098 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES		
RELACIONADOS			099 +		
LOCALS			100 +		
DEL EXTERIOR			101 +		
NO RELACIONADOS			TRANSPORTE		
LOCALS			102 +		
DEL EXTERIOR			103 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			PROVISIONES		
RELACIONADOS			104 +		
LOCALS			105 +		
DEL EXTERIOR			106 +		
NO RELACIONADOS			PARA CUENTAS INCOBRABLES		
LOCALS			107 +		
DEL EXTERIOR			108 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			OTRAS PROVISIONES		
RELACIONADOS			109 +		
LOCALS			110 +		
DEL EXTERIOR			111 +		
NO RELACIONADOS			LOCAL		
LOCALS			112 +		
DEL EXTERIOR			113 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			COMISIONES		
RELACIONADOS			114 +		
LOCALS			115 +		
DEL EXTERIOR			116 +		
NO RELACIONADOS			LOCAL		
LOCALS			117 +		
DEL EXTERIOR			118 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			INTERESES BANCARIOS		
RELACIONADOS			119 +		
LOCALS			120 +		
DEL EXTERIOR			121 +		
NO RELACIONADOS			LOCAL		
LOCALS			122 +		
DEL EXTERIOR			123 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
RELACIONADOS			124 +		
LOCALS			125 +		
DEL EXTERIOR			126 +		
NO RELACIONADOS			LOCAL		
LOCALS			127 +		
DEL EXTERIOR			128 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
RELACIONADOS			129 +		
LOCALS			130 +		
DEL EXTERIOR			131 +		
NO RELACIONADOS			RELACIONADAS		
LOCALS			132 +		
DEL EXTERIOR			133 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			NO RELACIONADAS		
RELACIONADOS			134 +		
LOCALS			135 +		
DEL EXTERIOR			136 +		
NO RELACIONADOS			OTRAS PERDIDAS		
LOCALS			137 +		
DEL EXTERIOR			138 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		
RELACIONADOS			139 +		
LOCALS			140 +		
DEL EXTERIOR			141 +		
NO RELACIONADOS			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		
LOCALS			142 +		
DEL EXTERIOR			143 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE			GASTOS DE GESTIÓN		
RELACIONADOS			144 +		
LOCALS			145 +		
DEL EXTERIOR			146 +		
NO RELACIONADOS			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
LOCALS			147 +		
DEL EXTERIOR			148 +		

 FORMULARIO 101 ... le hace bien al país		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0268243	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES 415 +	GASTOS DE VIAJE 777 +	778 +	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR 416 +	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO 779 +	780 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		LOCALES 417 +	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA 781 +	782 +
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 418 +	NO ACELERADA 783 +	784 +	
NO RELACIONADOS		LOCALES 419 +	AMORTIZACIONES 785 +	786 +	
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 420 +	SERVICIOS PÚBLICOS 787 +	788 +	
NO RELACIONADOS		LOCALES 421 +	PAGOS POR OTROS SERVICIOS 789 +	790 +	
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 422 +	PAGOS POR OTROS BIENES 791 +	792 +	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423 +	TOTAL COSTOS	797 =	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424 +	TOTAL GASTOS	798 =	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425 +	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797+798)	799 =	
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 =	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 =
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 442 +	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802 =
NO RELACIONADOS		LOCALES 443 +	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811 (-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		DEL EXTERIOR 444 +	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608 812 (-)	
RELACIONADOS		LOCALES 445 +	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612 813 (-)	
NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 446 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814 +	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR 447 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	815 +	
RELACIONADOS		LOCALES 448 +	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816 +	
NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 449 +	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	817 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		DEL EXTERIOR 450 +	Formula ((812x15%)+(813-816)x15%)	818 (-)	
RELACIONADOS		LOCALES 451 +	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	819 (-)	
NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR 452 +	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	820 +	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453 +	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	821 (-)	
CRÉDITO A MUTUO		454 +	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	822 (-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455 +	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	829 =	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456 +	PÉRDIDA	839 =	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457 +	UTILIDAD GRAVABLE	841	
OTRAS PROVISIONES		458 +	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	842	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		469 =	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	848 =	
PASIVOS DIFERIDOS		479 +	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	851 (-)	
OTROS PASIVOS		489 +	(-) ANTICIPO PAGADO	852 (-)	
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489 499 =	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	853 (-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501 +	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	854 (-)	
(-) CAP SUBC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503 (-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	855 (-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505 +	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	856 (-)	
RESERVA LEGAL		507 +	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	859 =	
OTRAS RESERVAS		509 +	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513 +	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 +	PAGO PREVIO (informativo)	890	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519 (-)			
TOTAL PATRIMONIO NETO		598 =			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598 599 =			
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
IMPUESTO		897 USD	INTERÉS		898 USD
MULTA		899 USD			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR					
INTERÉS POR MORA		902 +			
MULTA		903 +			
TOTAL PAGADO		904 +			
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					
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.L.)					
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL					
FIRMA CONTADOR					
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte					
199 RUC No.					

