



FORMULARIO 101

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

No. 30 0020821

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

201 RUC: 001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: 203 EXPEDIENTE: 94861

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%				
CAJA, BANCOS	311	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+		
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	EXPORTACIONES NETAS	602	+		
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 EVENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+	
	DEL EXTERIOR	320	+	DE OTRAS LOCALES	611	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	DE DEL EXTERIOR	612	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	
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	+	COSTOS Y GASTOS				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	338	=	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		
ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+		
MUEBLES Y ENSERES	343	+	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	(-)		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)		
TERRENOS	349	+	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	+		
OBRAS EN PROCESO	350	+	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	COMBUSTIBLES	729	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		
TOTAL ACTIVO	338+369+379	=	TRANSPORTE	735	+		
			PROVISIONES	737	+		
			PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		
			PARA DESAHUCIO	739	+		
			PARA CUENTAS INCOBRABLES				
			OTRAS PROVISIONES	743	+		
			LOCAL	745	+		
			DEL EXTERIOR	747	+		
			COMISIONES	749	+		
			LOCAL	751	+		
			DEL EXTERIOR	753	+		
			INTERESES BANCARIOS	755	+		
			LOCAL	757	+		
			DEL EXTERIOR	759	+		
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	761	+		
			NO RELACIONADOS	763	+		
			LOCAL	765	+		
			DEL EXTERIOR	767	+		
			RELACIONADAS	769	+		
			NO RELACIONADAS	771	+		
			OTRAS PÉRDIDAS	773	+		
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	775	+		
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	777	+		
			GASTOS DE GESTIÓN	779	+		
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	781	+		

INDEPENDENCIA DE COMPAÑÍAS
OPERADOR 5 CAPEPI

OBIGACIONES 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	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	782	+
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	783	+	784	+
				NO ACCELERADA	785	+	786	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	787	+	788	+
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	790	+
	NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	792	+
	DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	794	+
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
CREDITO A MUTUO		426	+					
OBIGACIONES 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								
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799+0	801	=
	DEL EXTERIOR	442	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=	
NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	
	DEL EXTERIOR	444	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 606	812	(-)	
OBIGACIONES 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	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+
	DEL EXTERIOR	450	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	
	NO RELACIONADOS	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	(-)	
CREDITO A MUTUO		454	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	
OBIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+					
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+	UTILIDAD GRAVABLE		828	=	
OTRAS PROVISIONES		458	+	PÉRDIDA		839	=	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		469	=	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841		
PASIVOS DIFERIDOS		479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842		
OTROS PASIVOS		489	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	498	=	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	

PATRIMONIO NETO								
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	+	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		862	(-)	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		863	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	+	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		864	(-)	
RESERVA LEGAL		507	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		865	(-)	
OTRAS RESERVAS		509	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		866	(-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	868	=	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	+	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		878	=	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)	PAGO PREVIO (Informativo)		890		
TOTAL PATRIMONIO NETO		538	=					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	498+538	1036	=					

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
				INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE IMPUTACIÓN AL PAGO en declaraciones sustitutivas								
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	850-897	902	+	
				INTERÉS POR MORA		903	+	
				MULTA		904	+	
				TOTAL PAGADO		909	=	
				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.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O. R.T.1.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE		NOMBRE	
190	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No.