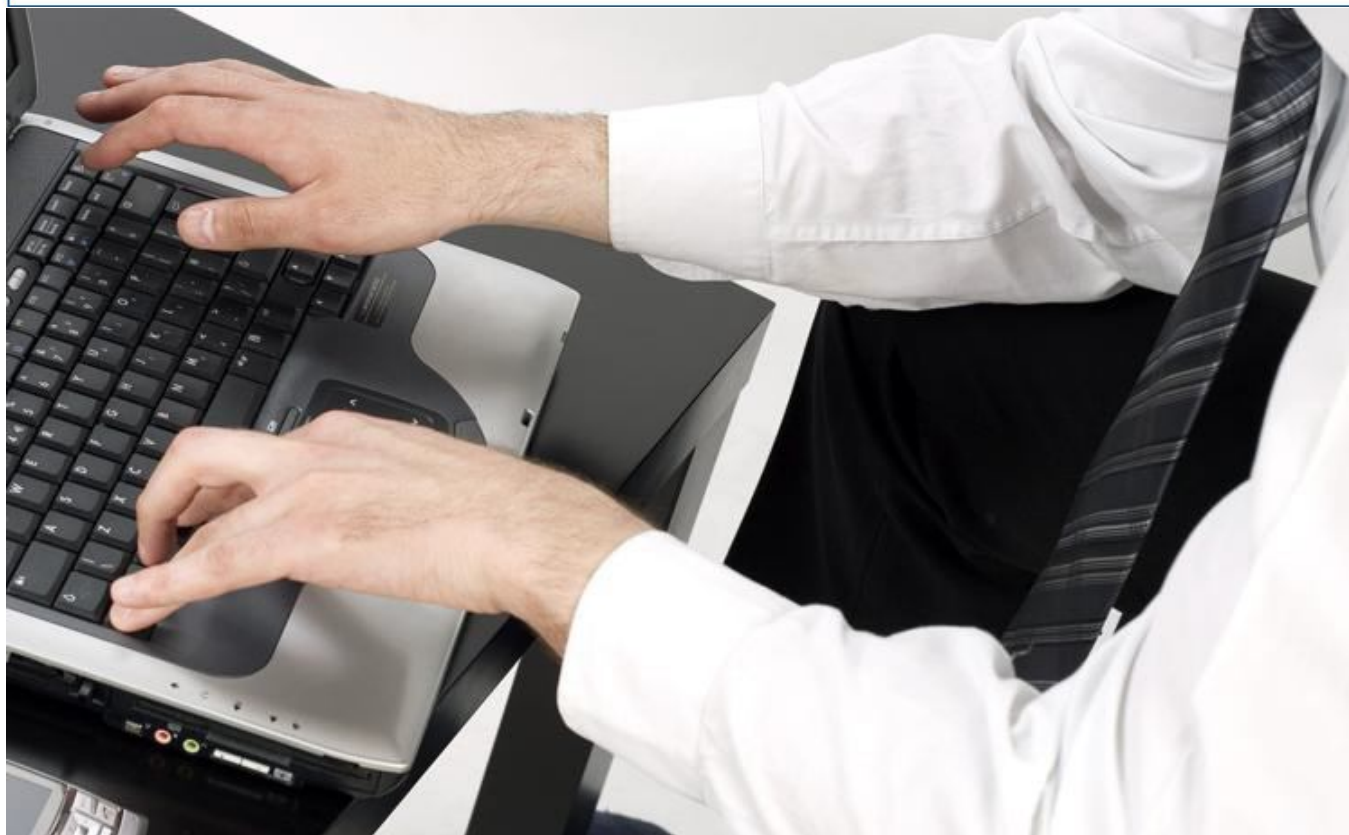


SRIinforma



***Guía para el
Contribuyente
Tutorial***

Declaración en Cero en Línea



DECLARACIONES EN CERO EN LÍNEA

Para ahorrar tiempo en el cumplimiento de sus obligaciones, la Administración Tributaria pone a su disposición una opción dentro de SRI en línea llamada “Declaraciones en cero”. Esta opción le permitirá cumplir sus obligaciones tributarias de una forma simplificada sin el uso de un aplicativo adicional.

Con este antecedente se pone a su disposición esta guía para su uso:

Autenticación de usuario – SRI en línea

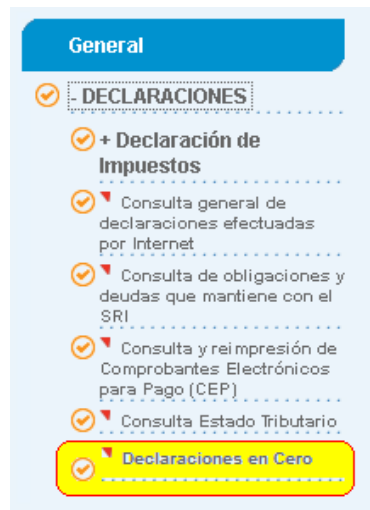
Previo al uso de esta opción, usted deberá haber obtenido la clave de Uso de Medios Electrónicos y haber confirmado la cuenta de correo electrónico registrada.

Al ingresar a la página web institucional www.sri.gob.ec, seleccionar “SRI en línea”, donde se visualiza el número de identificación y clave a digitar, tanto para los tipos de identificación – RUC, cédula y/o pasaporte – la misma funcionalidad la tendrán los usuarios adicionales que tengan asignado el rol declaraciones, proceda a realizarlo y de clic en el botón “Aceptar”.

The screenshot displays the SRI website interface. At the top, there is a header with the SRI logo, a search bar, and social media icons for Twitter, Facebook, and YouTube. Below the header, there is a main navigation menu with a 'MENÚ' icon. The main content area is divided into several sections: 'Catálogo' with links for 'Canales de servicio' (Information on taxes, Requirements for procedures, Basic Tax Guide, Mailboxes), 'Gaceta Tributaria', 'Noticias' (New ghost companies detected by SRI), 'Enlaces de interés' (Tax Normative, Tax Visors, Starting a business, Training, Paying taxes), 'Temas importantes' (List of ghost companies 2017, Laws and benefits, Economic groups, SIMAR, Constructora Norberto Odebrecht S.A.), and 'Videos Institucionales' (Turnos en línea). At the bottom, there is a footer with links for 'SRI en Línea', 'Requisitos para trámites', 'Calendario tributario', 'Contacto Ciudadano', 'Personajes emblemáticos', and 'Sistema Nacional de Información (SNI)'.

Dónde encuentra la opción “Declaraciones en cero”

Esta opción se encuentra por defecto dentro de la pestaña *General*, en su ítem Declaraciones / Declaración de Impuestos / Declaraciones en cero.



- Se habilita esta opción para todos los formularios a excepción de los formularios 106, 108, 110, 111, 113, 115, 116, 117 y sustitutivas.
- De acuerdo al tipo de identificación se presenta el formulario e impuesto habilitados:
 - ✓ Cédula.
 - ✓ Formulario 102A - Impuesto a la Renta Personas Naturales No Obligados.
 - ✓ Pasaporte.
 - ✓ Formulario 102A - Impuesto a la Renta Personas Naturales No Obligados.
 - ✓ RUC.
 - ✓ Formulario 101 - Impuesto a la Renta Sociedades.
 - ✓ Formulario 102 - Impuesto a la Renta Personas Naturales Obligados
 - ✓ Formulario 102A - Impuesto a la Renta Personas Naturales No Obligados
 - ✓ Formulario 103 - Retenciones en la Fuente
 - ✓ Formulario 104 - Impuesto al Valor Agregado Mensual
 - ✓ Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Mensual
 - ✓ Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Semestral

- ✓ Formulario 105 - Impuesto a los Consumos Especiales
 - ✓ Formulario 109 - Impuesto a la Salida de Divisas
 - ✓ Formulario 114 - Botellas plásticas no retornables
- Al dar clic en Declaraciones en cero confirme la información, entre ellas dependiendo el caso serán:
 - ✓ Formulario
 - ✓ Impuesto
 - ✓ Período Fiscal
 - ✓ Preguntas de acuerdo al código impuesto.
 - ✓ Tipo de Contribuyente según corresponda
 - ✓ Estado de Omisión según corresponda
 - ✓ Forma de pago / Institución Financiera según corresponda

Formulario – Se mostrará un listado de selección, con todos los formularios con su respectiva descripción, por defecto se mostrará el texto “Escoja el formulario...”

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Selección formulario, impuesto y periodo(s)

Formulario:

- Escoja el formulario
- Formulario 101 - Impuesto a la Renta Sociedades
- Formulario 102 - Impuesto a la Renta Personas Naturales Obligadas a llevar contabilidad
- Formulario 102A - Impuesto a la Renta Personas Naturales No Obligados
- Formulario 103 - Retenciones en la Fuente
- Formulario 104 - Impuesto al Valor Agregado Mensual
- Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Mensual
- Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Semestral
- Formulario 105 - Impuesto a los Consumos Especiales
- Formulario 109 - Impuesto a la Salida de Divisas
- Formulario 114 - Botellas plásticas no retornables

Impuesto – Se mostrará un listado de selección, con todos los códigos de impuesto con su respectiva descripción, por defecto se mostrará el texto “Escoja el impuesto...”; a su vez está atado al formulario seleccionado, es decir, si selecciona “Formulario 101 - Impuesto a la Renta Sociedades” en el campo

Impuesto se visualizará "1021 - Impuesto a la Renta Sociedades" y así dependiendo del formulario.

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Selección formulario, impuesto y periodo(s)

Formulario: Formulario 101 - Impuesto a la Renta Sociedades

Impuesto: 1021 - RENTA SOCIEDADES

Periodo fiscal (Año): 2013

Seleccione el periodo... Enero - Diciembre

No. ID Sujeto Pasivo / Representante Legal: 3012345678

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Selección formulario, impuesto y periodo(s)

Formulario: Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Mensual

Impuesto: 2011 - IVA MENSUAL

Periodo fiscal (Año): 2013

Seleccione el periodo... Enero
 Febrero
 Marzo
 Abril
 Mayo
 Junio
 Julio
 Agosto
 Septiembre
 Octubre
 Noviembre
 Diciembre

No. ID Sujeto Pasivo / Representante Legal: 3012345678

Continuar

Período Fiscal – Seleccione el año donde puede seleccionar uno o varios períodos anteriores, máximo el mes actual y declarar varios períodos. De acuerdo al impuesto seleccionado se visualizará el período, es decir si el impuesto tiene periodicidad mensual se despliegan los meses; cuando sea anual los años; al ser semestral para el primer semestre Enero – Junio y para el segundo semestre Julio – Diciembre.

Nº de identificación del sujeto pasivo / representante legal – Posterior a seleccionar el período, sea uno o varios, debe obligatoriamente ingresar el número de identificación del sujeto pasivo y/o representante legal que debe ser válida.

Cuestionario de verificación - Son preguntas específicas para determinar que realmente son declaraciones en cero, es decir sin información a reportar de acuerdo al impuesto a declarar.

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 101 - Impuesto a la Renta Sociedades

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Tiene un balance general que reportar?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

[Atrás](#) [Continuar](#)

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 102 - Impuesto a la Renta Personas Naturales Obligadas a llevar contabilidad

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Tiene un balance general que reportar?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

[Atrás](#) [Continuar](#)

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 102A - Impuesto a la Renta Personas Naturales No Obligados

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

[Atrás](#) [Continuar](#)

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero***Cuestionario de verificación**

Formulario: Formulario 103 - Retenciones en la Fuente
Periodo fiscal (Año): 2013

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo empleados en relación de dependencia?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Ha efectuado retenciones?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Ha realizado pagos de bienes o servicios no sujetos a retención?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero***Cuestionario de verificación**

Formulario: Formulario 104 - Impuesto al Valor Agregado Mensual

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Ha efectuado retenciones?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero***Cuestionario de verificación**

Formulario: Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Mensual

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Le han efectuado retenciones?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 104A - Impuesto al Valor Agregado Semestral

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo ingresos y/o gastos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Arrastra crédito tributario?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Le han efectuado retenciones?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 105 - Impuesto a los Consumos Especiales

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Reporta Base imponible y/o volumen por su actividad económica?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 109 - Impuesto a la Salida de Divisas

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo valores a declarar como agente de retención / agente de percepción y/o impuesto pagado mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO
	¿Tuvo valores a declarar por presunción de todo pago efectuado desde el exterior y/o pagos previos mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

DECLARACIONES / *Declaraciones en Cero*

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 109 - Impuesto a la Salida de Divisas

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo valores a declarar por presunción de salida de divisas generadas en exportaciones y/o ISD pagado efectuado desde el exterior mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Atrás

Continuar

Cuestionario de verificación

Formulario: Formulario 114 - Botellas plásticas no retornables

Preguntas:	Pregunta	Respuesta
	¿Tuvo botellas plásticas utilizadas y o recuperadas mayores a cero?	<input type="radio"/> SI <input type="radio"/> NO

Quando seleccione SI, se finaliza el proceso informando que utilice la opción habilitada para el efecto (Declaración de impuestos) y le regresa al Inicio; mientras que si selecciona NO, continúa el proceso.

Adicional, siempre y cuando la obligación a declarar sea al día no se desplegarán las preguntas de tipo de contribuyente así como el estado de omisión, caso contrario le solicita seleccionar:

Tipo de Contribuyente – Listado de selección según sanciones pecuniarias.

Tipo de contribuyente

--Escoja el Tipo de Contribuyente--

--Escoja el Tipo de Contribuyente--

Contribuyente especial

Persona natural no obligada a llevar contabilidad, sociedades sin fines de lucro

Sociedades con fines de lucro

Estado de Omisión – Listado de selección según sanciones pecuniarias aplicable para todos los períodos seleccionados.

Al seleccionar tanto el tipo de contribuyente como el estado de omisión el sistema calculará automáticamente la cuantía establecida como sanción pecuniaria.

Estado de Omisión:

--Escoja el Estado de Omisión--

--Escoja el Estado de Omisión--

Detectadas y juzgadas

Detectadas y notificadas

No notificadas

Forma de Pago / Institución Financiera – Se desplegarán las opciones y se activa los combos; aplicable para todos los períodos seleccionados.

Forma de Pago: Convenio de débito ▼
Convenio de débito
Otras Formas de Pago

Forma de Pago: Otras Formas de Pago ▼
 Institución Financiera: RED BANCARIA ▼

Forma de Pago: Convenio de débito ▼
 Institución Financiera: BANCO AMAZONAS S.A. ▼
BANCO AMAZONAS S.A.
BANCO BOLIVARIANO C.A.
BANCO CAPITAL SOCIEDAD ANONIMA
BANCO CENTRAL DEL ECUADOR
BANCO COFIEC C.A.
BANCO COMERCIAL DE MANABI C.A.
BANCO COOPNACIONAL S.A.
BANCO DE GUAYAQUIL S.A.
BANCO DE LA PRODUCCIÓN S.A. PRODUBANCO
BANCO DE LOJA S.A.
BANCO PARA LA ASISTENCIA COMUNITARIA FINCA S.A.
BANCO PICHINCHA C.A.

Informe de transacción– Seleccionadas todas las características de cumplimiento de su obligación y validada la información, se visualiza un resumen donde se detalla el periodo fiscal, valor multas, valor a pagar si corresponde y la forma de pago. Adicional podrá pre visualizar su declaración.

DECLARACIONES / Declaraciones en Cero

Informe de transacción

Impuesto: 2011 - IVA MENSUAL

Periodo Fiscal	Valor Impuesto	Valor Multas	Valor Efectivo / Débito / Cheques	Pre Visualizar
Enero - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Febrero - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Marzo - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Abril - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Mayo - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Junio - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Julio - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Agosto - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Septiembre - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Octubre - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Noviembre - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Diciembre - 2012	\$ 0.0	\$ 31.25	\$ 31.25	Ver...
Total a pagar:		\$ 375.0		
Forma de pago:	OTRAS FORMAS DE PAGO			
Banco:	RED BANCARIA			
No. Cuenta:				

Sus declaraciones se encuentran correctas, no reportan ningún error

¿Desea enviar sus declaraciones?

Si, Continuar No, Finalizar

https://declaraciones.sri.gob.ec/rec-declaraciones-internet/declaracionesEnCero/preVisualizarFormulario.jsps?numeroPeriodo=1

FORMULARIO 104 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO No. FORMULARIO

Resolución No. NAC-DGERCGC13-00881

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

MES 101 01 AÑO 102 2012 (O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 031 0 104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 201 1792140072001 202 PRUEBA SOCIEDAD HECHO

RESUMEN DE VENTAS Y OTRAS OPERACIONES DEL PERÍODO QUE DECLARA

	Valor Bruto	Valor Neto	Impuesto Generado
	(Valor Bruto - N/C)		
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	401 0.00	411 0.00	421 0.00
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	402 0.00	412 0.00	422 0.00
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	403 0.00	413 0.00	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a crédito tributario	404 0.00	414 0.00	
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	405 0.00	415 0.00	
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a crédito tributario	406 0.00	416 0.00	
Exportaciones de bienes	407 0.00	417 0.00	
Exportaciones de servicios	408 0.00	418 0.00	
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	409 0.00	419 0.00	429 0.00
Transferencias no objeto o exentas de IVA	431 0.00	441 0.00	
Notas de crédito tarifa 0% por compensar próximo mes (informativo)		442 0.00	
Notas de crédito tarifa 12% por compensar próximo mes (informativo)		443 0.00	453 0.00
Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	434 0.00	444 0.00	454 0.00

Usted confirma si desea enviar la/las declaraciones haciendo clic en el botón "Sí, Continuar",

Resumen del proceso de declaración de impuestos– Se valida la información, siempre y cuando estén correctas, se visualiza el periodo fiscal, número de serie, valor a cancelar, fecha máximas de pago y la forma de pago, lo que permitirá generar el Comprobante Electrónico para pago – CEP de acuerdo a lo receptado individual o masivamente.

Resumen del proceso de declaración de impuestos

Su declaración ha sido procesada satisfactoriamente, a continuación se presenta un resumen general. Proceda a imprimir el comprobante para pago.

Fecha y hora de la transacción: 09/02/2014 11:19:03 PM

Contribuyente: PRUEBA CONTRIBUYENTE

No. identificación: 3012132454001

Impuesto: 2011 - IVA MENSUAL

Tipo de Formulario: 104

Período fiscal:	No. comprobante para pago:	No. de serie:	Valor a cancelar:	Fecha Máxima de pago:	Imprimir
1/2012	870869177151	870869177151	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
2/2012	870869177169	870869177169	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
3/2012	870869177176	870869177176	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
4/2012	870869177183	870869177183	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
5/2012	870869198499	870869198499	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
6/2012	870869198507	870869198507	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
7/2012	870869198514	870869198514	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
8/2012	870869198521	870869198521	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
9/2012	870869198539	870869198539	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
10/2012	870869198546	870869198546	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
11/2012	870869198553	870869198553	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...
12/2012	870869198560	870869198560	\$ 31.25	10/02/2014	Imprimir...

Forma de Pago: OTRAS FORMAS DE PAGO

Nombre del Banco: RED BANCARIA

SRI.gob.ec SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO

Identificación de pago Red bancaria
 Número de identificación 3012132454001
 CEP#(Número de Serie) 870869177151
 Código Impuesto 2011
 Impuesto Impuesto al Valor Agregado (Mensual)
 Tipo de Formulario 104

RESUMEN DE DATOS
 Razón Social PRUEBA CONTRIBUYENTE
 Período Fiscal 1/2012
 Fecha de Declaración 09/02/2014
 Fecha de Vencimiento 22/02/2012
 Hora de Declaración 11:19:02 PM
 Fecha Máxima de Pago 10/02/2014

VALORES A PAGAR
 Total Impuesto a Pagar \$ 0.00
 Intereses por mora \$ 0.00
 Multa \$ 31.25
 Total \$ 31.25

FORMA DE PAGO
 Débito Bancario, Efectivo, Cheque \$ 31.25
 Compensaciones \$ 0.00
 Notas de Crédito Cartulares \$ 0.00
 Notas de Crédito Desmaterializadas \$ 0.00

Le recordamos que el valor de US \$ 31.25 , debe ser cancelado hasta el 10/02/2014

Imprimir Cerrar