FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGERCGC10-00792

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

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0 0 1

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

EN PARAÍSOS FISCALES	ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	007	+		EN OTROS REGÍMENES	ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	
	PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	008	+			PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	
	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	009	+			INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	
	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	010	+			EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR						(007+008+009+010+011+012+013+014)	015	=	

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	
		DEL EXTERIOR	314	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	
		DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	
		DEL EXTERIOR	318	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	
		DEL EXTERIOR	320	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321	(-)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			323	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			324	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			325	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			326	+	
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	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			331	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			332	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			339	=	
ACTIVO FIJO					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342	+	
MUEBLES Y ENSERES			343	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			346	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS			347	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			349	(-)	
TERRENOS			348	+	
OBRAS EN PROCESO			350	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS			369	=	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			373	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			376	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			377	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			378	(-)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			379	=	
ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	
	OTRAS		382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	
		DEL EXTERIOR	384	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	
		DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	
		DEL EXTERIOR	388	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	
		DEL EXTERIOR	390	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			397	=	
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)			398		
TOTAL DEL ACTIVO		339+369+379+397	399	=	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	
		DEL EXTERIOR	412	+	
	NO	LOCALES	413	+	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		601	+	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602	+	
EXPORTACIONES NETAS		609	+	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		605	+	
OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	+	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		609	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	608	+	
	DE OTRAS LOCALES	610	+	
	DEL EXTERIOR	611	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	
TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 101 AL 612	619	=	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		691		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692		

COSTOS Y GASTOS

		COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+			
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+			
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		704	+
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)			
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+			
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+			
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)			
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)			
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		716	+
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		718	+
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		720	+
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		722	+
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		724	+
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		726	+
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		728	+
COMBUSTIBLES	729	+		730	+
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		732	+
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		734	+
TRANSPORTE	735	+		736	+
PROVISIONES — PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		738	+
PROVISIONES — PARA DESAHUCIO	739	+		740	+
PROVISIONES — PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+
PROVISIONES — OTRAS PROVISIONES	745	+		744	+
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — LOCAL	745	+		746	+
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — DEL EXTERIOR	747	+		748	+
COMISIONES — LOCAL	749	+		750	+
COMISIONES — DEL EXTERIOR	751	+		752	+
INTERESES BANCARIOS — LOCAL	753	+		754	+
INTERESES BANCARIOS — DEL EXTERIOR	755	+		756	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — LOCAL	757	+		758	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	759	+		760	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — LOCAL	761	+		762	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	763	+		764	+
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — RELACIONADAS	765	+		766	+
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — NO RELACIONADAS	767	+		768	+
OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+
GASTOS DE GESTIÓN				775	+
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+

[illegible]	RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	414	+		GASTOS DE VIAJE			777	+		778	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO			779	+		780	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA		781	+		782	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+			NO ACELERADA		783	+		784	+	
		DEL EXTERIOR	418	+		AMORTIZACIONES			785	+		786	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		SERVICIOS PÚBLICOS			787	+		788	+	
		DEL EXTERIOR	420	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS			789	+		790	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS BIENES			791	+		792	+	
		DEL EXTERIOR	422	+		TOTAL COSTOS			797	=				
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+		TOTAL GASTOS						798	=	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)			799	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+										
CRÉDITO A MUTUO			426	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						794		
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						795		
PROVISIONES			428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						796		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	=										
PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES 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						803	(-)	
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			campo 608			804	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			campo 609+610+611+612			805	(-)	
		DEL EXTERIOR	446	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES						806	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR						807	+	
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS						808	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((804*15%) + [(805-808)*15%])						809	+	
		DEL EXTERIOR	450	+		(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES						810	(-)	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES						811	(-)	
		DEL EXTERIOR	452	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA						812	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS						813	(-)	
CRÉDITO A MUTUO			454	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD						814	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+		UTILIDAD GRAVABLE						818	=	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+		PÉRDIDA						328	=	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						831		
OTRAS PROVISIONES			458	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE			819 - 831			832		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	=		TOTAL IMPUESTO CAUSADO			(831 x 18%) + (832 x 25%)			839	=	
PASIVOS DIFERIDOS			479	+		(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE						841	(-)	
OTROS PASIVOS			489	+		(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO			839-841>0			842	(=)	
TOTAL DEL PASIVO		439+458+479+489	499	=		(=)CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)			839-841<0			843	(=)	
PATRIMONIO NETO						(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO						845	(+)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL						846	(-)	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	(-)		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS						847	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	+		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO						848	(-)	
RESERVA LEGAL			507	+		(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS						849	(-)	
OTRAS RESERVAS			509	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES						850	(-)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS						851	(-)	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)		(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES						852	(-)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			842-843+845-846-847-848-849-850-851-852>0			859	=	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			519	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			842-843+845-846-847-848-849-850-851-852<0			869	=	
TOTAL PATRIMONIO NETO			599	=		ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO			871+872+873			879	=	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+599	599	=		ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO)	PRIMERA CUOTA					871	+	
							SEGUNDA CUOTA					872	+	
							SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO					873	+	
						PAGO PREVIO (Informativo)						886		

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
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.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:		NOMBRE:	
186	Cédula de identidad o No. de Pasaporte	190	RUC No. 0 0 1

SRI — SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

FORMULARIO 102

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGERCGC10-00702

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES Y SUCESIONES INDIVISAS OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO				

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201	RUC	202 APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS

ACTIVIDAD EMPRESARIAL DE LA PERSONA NATURAL OBLIGADA A LLEVAR CONTABILIDAD Y SUCESIONES INDIVISAS

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			311	+	
INVERSIONES CORRIENTES			312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	
		DEL EXTERIOR	314	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	
		DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	
		DEL EXTERIOR	318	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	
		DEL EXTERIOR	320	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321	(-)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			322	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			324	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			325	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			326	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			327	+	
INVENTARIO DE PRCD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			328	+	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			329	+	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			330	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			331	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			332	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			339	=	
ACTIVO FIJO					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342	+	
MUEBLES Y ENSERES			343	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			346	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS			347	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			348	(-)	
TERRENOS			349	+	
OBRAS EN PROCESO			350	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS			359	=	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			372	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			375	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			377	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			378	(-)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			379	=	
ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	+	
	OTRAS		382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	
		DEL EXTERIOR	384	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	
		DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	
		DEL EXTERIOR	388	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	
		DEL EXTERIOR	390	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			397	=	
TOTAL DEL ACTIVO		339+359+379+397	399	=	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	
		DEL EXTERIOR	412	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	
		DEL EXTERIOR	414	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	
		DEL EXTERIOR	416	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	
		DEL EXTERIOR	420	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	
		DEL EXTERIOR	422	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	
CRÉDITO A MUTUO			426	+	
PROVISIONES			428	+	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	=	
PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	
		DEL EXTERIOR	442	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	
		DEL EXTERIOR	444	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	
		DEL EXTERIOR	446	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	447	+	
		DEL EXTERIOR	448	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	
		DEL EXTERIOR	452	+	

PATRIMONIO NETO

TOTAL PATRIMONIO NETO	498	=	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 399+498	499	=	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
EXPORTACIONES NETAS	603	+	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
TOTAL INGRESOS ELIMAR 601 AL 612	699	=	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		

COSTOS Y GASTOS

			COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+				
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+				
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		754	+	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	708	(-)				
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+				
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+				
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)				
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)				
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)				
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		718	+	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		719	+	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		720	+	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		722	+	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		724	+	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		726	+	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		728	+	
COMBUSTIBLES	729	+		730	+	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		732	+	
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		734	+	
TRANSPORTE	735	+		736	+	
PROVISIONES — PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		738	+	
PROVISIONES — PARA DESAHUCIO	739	+		740	+	
PROVISIONES — PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+	
PROVISIONES — OTRAS PROVISIONES	743	+		744	+	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — LOCAL	745	+		746	+	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL — DEL EXTERIOR	747	+		748	+	
COMISIONES — LOCAL	749	+		750	+	
COMISIONES — DEL EXTERIOR	751	+		752	+	
INTERESES BANCARIOS — LOCAL	753	+		754	+	
INTERESES BANCARIOS — DEL EXTERIOR	755	+		756	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — LOCAL	757	+		758	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	759	+		760	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — LOCAL	761	+		762	+	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS — NO RELACIONADOS — DEL EXTERIOR	763	+		764	+	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — RELACIONADAS	765	+		766	+	
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS — NO RELACIONADAS	767	+		768	+	
OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+	
GASTOS DE GESTIÓN				776	+	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				778	+	
GASTOS DE VIAJE	777	+		779	+	
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — ACELERADA	781	+		782	+	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — NO ACELERADA	783	+		784	+	
AMORTIZACIONES	785	+		786	+	
SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		790	+	
PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+	
TOTAL COSTOS	797	=				
TOTAL GASTOS				798	=	
TOTAL COSTOS Y GASTOS SUMA 797+798				799	=	
BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699-799>0	801	=	
PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699-799<0	802	=	
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	803	(-)	
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS campo 608	804	(-)	
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS campo 612	805	(-)	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	806	+	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	807	+	

TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	806	+	
CRÉDITO A MUTUO	454	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((804*15%) + ((805-806)*15%))	809	+	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+		(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	810	(-)	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	(-)	
OTRAS PROVISIONES	458	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	812	+	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	468	=		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	813	(-)	
PASIVOS DIFERIDOS	479	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	814	(-)	
OTROS PASIVOS	499	+		**UTILIDAD GRAVABLE**	815	=	
TOTAL DEL PASIVO 332=451+479+468	469	=		**PÉRDIDA**	828	=	

RENTAS GRAVADAS DE TRABAJO Y CAPITAL	AVALÚO		INGRESOS			GASTOS DEDUCIBLES			RENTA IMPONIBLE (INGRESOS - GASTOS DED.)
LIBRE EJERCICIO PROFESIONAL			511	+		521	(-)		
OCUPACIÓN LIBERAL (INCLUYE COMISIONISTAS, ARTESANOS, AGENTES, REPRESENTANTES Y DEMÁS TRABAJADORES AUTÓNOMOS)			512	+		522	(-)		
ARRIENDO DE BIENES INMUEBLES	502		513	+		523	(-)		
ARRIENDO DE OTROS ACTIVOS	504		514	+		524	(-)		
RENTAS AGRÍCOLAS ANTERIORES AL AÑO 2008	505		515	+					
INGRESO POR REGALÍAS			516	+					
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			517	+					
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			518	+					
DIVIDENDOS RECIBIDOS			519	+					
OTRAS RENTAS GRAVADAS			520	+		526	(-)		
SUBTOTAL			536	=		535	=		
RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACION DE DEPENDENCIA								819-828+529-536=	549	=	
SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES Y OTROS INGRESOS LÍQUIDOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA			541	+		551	(-)		559	+	
SUBTOTAL BASE GRAVADA								549+559	568	=	

OTRAS DEDUCCIONES	DEDUCIBLE AL PERÍODO			
GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN	571	(-)		
GASTOS PERSONALES - SALUD	572	(-)		
GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN	573	(-)		TOTAL GASTOS PERSONALES
GASTOS PERSONALES - VIVIENDA	574	(-)		SUMAR DEL 571 AL 575
GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA	575	(-)		580 (=)
REBAJA POR TERCERA EDAD	576	(-)		
REBAJA POR DISCAPACIDAD	577	(-)		
50% UTILIDAD ATRIBUIBLE A LA SOCIEDAD CONYUGAL POR LAS RENTAS QUE LE CORRESPONDA 578	IDENTIFICACIÓN DEL CONYUGE (C.I. O PASAPORTE)		578	(-)		
SUBTOTAL DEDUCCIONES			**SUMAR DEL 571 AL 578**	579	=	

OTRAS RENTAS EXENTAS (INFORMATIVO)	VALOR IMPUESTO PAGADO		INGRESOS		
INGRESOS POR LOTERÍAS, RIFAS Y APUESTAS	583		593	+	
HERENCIAS, LEGADOS Y DONACIONES	583		594	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE SOCIEDADES			595	+	
PENSIONES JUBILARES			596	+	
OTROS INGRESOS EXENTOS			597	+	
SUBTOTAL OTRAS RENTAS EXENTAS			599	=	

RESUMEN IMPOSITIVO			
BASE IMPONIBLE GRAVADA	568-579	832	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		839	=
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE		841	(-)
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	839-841>0	842	=
(=) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)	839-841<0	843	=
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		845	(+)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL		845	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS		847	(-)
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		848	(-)
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		849	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		850	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS		851	(-)
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES		852	(-)
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	842-843+845-846-847-848-849-850-851-852>0	856	=
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	842-843+845-846-847-848-849-850-851-852<0	859	=
ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO 871=872+873		870	=
ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO) PRIMERA CUOTA		871	
SEGUNDA CUOTA		872	
SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO		873	

PAGO PREVIO (Informativo)						880	
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)							
IMPUESTO	897 USD	INTERÉS	898 USD	MULTA	899 USD		

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902	+
INTERÉS POR MORA		903	+
MULTA		904	+
TOTAL PAGADO		905	=
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.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:		NOMBRE:	
199	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	189	RUC No. 0 0 0 1

SRi

FORMULARIO 102A
RESOLUCIÓN Nº NAC-DGERCGC10-00702

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES Y SUCESIONES INDIVISAS NO OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

100	AÑO					*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

104	Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
105	Nº. DE EMPLEADOS EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA	

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201	RUC	202	APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS
	0 0 1		

RENTAS GRAVADAS DE TRABAJO Y CAPITAL	AVALÚO		INGRESOS			GASTOS DEDUCIBLES			RENTA IMPONIBLE (INGRESOS - GASTOS DED.)		
ACTIVIDADES EMPRESARIALES CON REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESOS			481	+		491	(-)				
LIBRE EJERCICIO PROFESIONAL			511	+		521	(-)				
OCUPACIÓN LIBERAL (INCLUYE COMISIONISTAS, ARTESANOS, AGENTES, REPRESENTANTES Y DEMÁS TRABAJADORES AUTÓNOMOS)			512	+		522	(-)				
ARRIENDO DE BIENES INMUEBLES	503		513	+		523	(-)				
ARRIENDO DE OTROS ACTIVOS	504		514	+		524	(-)				
RENTAS AGRÍCOLAS ANTERIORES AL AÑO 2008	505		515	+							
INGRESO POR REGALÍAS			516	+							
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			517	+							
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			518	+							
DIVIDENDOS RECIBIDOS			519	+							
OTRAS RENTAS GRAVADAS			520	+		530	(-)				
SUBTOTAL			529	=		539	=				
RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACION DE DEPENDENCIA									529-539	549	=
SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES Y OTROS INGRESOS LÍQUIDOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA			541	+		551	(-)			559	+
								SUBTOTAL BASE GRAVADA	549+559	569	=

OTRAS DEDUCCIONES			DEDUCIBLE AL PERÍODO			
GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN			571	(-)		
GASTOS PERSONALES - SALUD			572	(-)		
GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN			573	(-)		TOTAL GASTOS PERSONALES
GASTOS PERSONALES - VIVIENDA			574	(-)		SUMAR DEL 571 AL 575
GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA			575	(-)		580 (=)
REBAJA POR TERCERA EDAD			576	(-)		
REBAJA POR DISCAPACIDAD			577	(-)		
50% UTILIDAD ATRIBUIBLE A LA SOCIEDAD CONYUGAL POR LAS RENTAS QUE LE CORRESPONDA	570	IDENTIFICACIÓN DEL CÓNYUGE (C.I. O PASAPORTE)	578	(-)		
SUBTOTAL DEDUCCIONES		SUMAR DEL 571 AL 578	579	=		

OTRAS RENTAS EXENTAS (INFORMATIVO)	VALOR IMPUESTO PAGADO		INGRESOS		
INGRESOS POR LOTERÍAS, RIFAS Y APUESTAS	581		583	+	
HERENCIAS, LEGADOS Y DONACIONES	582		584	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE SOCIEDADES			585	+	
PENSIONES JUBILARES			586	+	
OTROS INGRESOS EXENTOS			587	+	
SUBTOTAL OTRAS RENTAS EXENTAS			588	=	

RESUMEN IMPOSITIVO			
BASE IMPONIBLE GRAVADA	569-579	632	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		839	=
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL CORRIENTE		841	(-)
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	839-841>0	842	=
(=) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO	839-841<0	843	=
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		845	(+)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL		846	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS		847	(-)
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		848	(-)
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		849	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		850	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS		851	(-)
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES		852	(-)
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	842-843+845-846-847-848-849-850-851-852>0	859	=
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	842-843+845-846-847-848-849-850-851-852<0	869	=
ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	671+672	679	=
ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO) PRIMERA CUOTA		871	=
ANTICIPO A PAGAR (INFORMATIVO) SEGUNDA CUOTA		872	=
PAGO PREVIO (Informativo)		890	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
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.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO

NOMBRE :		198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte

SRi ...le hace bien al país!

FORMULARIO 103

RESOLUCIÓN Nº XXX-XXXX-XXXX

DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA

No.

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN — *IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

101 MES: 01 02 03 04 05 06 07 08 09 10 11 12

102 AÑO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO (AGENTE DE RETENCIÓN)

201 RUC 0 0 1

202 RAZÓN SOCIAL O APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS

DETALLE DE PAGOS Y RETENCIÓN POR IMPUESTO A LA RENTA

POR PAGOS EFECTUADOS EN EL PAÍS

			BASE IMPONIBLE		VALOR RETENIDO	
EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA QUE SUPERA O NO LA BASE DESGRAVADA		302	+	352	+	
SERVICIOS	HONORARIOS PROFESIONALES	303	+	353	+	
	PREDOMINA EL INTELECTO	304	+	354	+	
	PREDOMINA MANO DE OBRA	307	+	357	+	
	ENTRE SOCIEDADES	308	+	358	+	
	PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN	309	+	359	+	
	TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PÚBLICO O PRIVADO DE CARGA	310	+	360	+	
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL		312	+	362	+	
ARRENDAMIENTO	MERCANTIL	319	+	369	+	
	BIENES INMUEBLES	320	+	370	+	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		322	+	372	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		323	+	373	+	
LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES		325	+	375	+	
VENTA DE COMBUSTIBLES	A COMERCIALIZADORAS	327	+	377	+	
	A DISTRIBUIDORES	328	+	378	+	
PAGOS DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCIÓN		332	+			
OTRAS RETENCIONES	APLICABLES EL 1%	340	+	390	+	
	APLICABLES EL 2%	341	+	391	+	
	APLICABLES EL 8%	342	+	392	+	
	APLICABLES EL 25%	343	+	393	+	
	APLICABLES A OTROS PORCENTAJES	344	+	394	+	
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS EN EL PAÍS		349	=	399	=	

POR PAGOS AL EXTERIOR

CON CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN		401	+	451	+	
SIN CONVENIO DE DOBLE TRIBUTACIÓN	INTERESES POR FINANCIAMIENTO DE PROVEEDORES EXTERNOS	403	+	453	+	
	INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS	405	+	455	+	
	OTROS CONCEPTOS	421	+	471	+	
PAGOS AL EXTERIOR NO SUJETOS A RETENCIÓN		427	+			
SUBTOTAL OPERACIONES EFECTUADAS CON EL EXTERIOR		429	=	499	=	

TOTAL DE RETENCIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA (CAMPOS 399+499)	499	=
PAGO PREVIO (Informativo)	902	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR (499-897)	902	+	
INTERÉS POR MORA	903	+	
MULTA	904	+	
TOTAL PAGADO	999	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

909	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No
909	USD	911	USD	913	USD	915	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.R.T.I.)

FIRMA SUJETO PASIVO / REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE		NOMBRE	
198	Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	199	RUC No. 0 0 1

SRi.gov.ec