

**FLASH INFORMATIVO  
SERVICIO DE RENTAS  
INTERNAS**

**INFORMATIVO 2017-0003**

Quito, 23 de enero del 2017

**OBRA:** RESOLUCIONES DEL SRI

**TEMA AFECTADO:** Apruébese el "Formulario 102 para la declaración del impuesto a la renta de personas naturales y sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad" y el "Formulario 102A para la declaración del impuesto a la renta de personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad".

**BASE LEGAL:** S.R.O. No. 928 de 23 de enero de 2017.

**Estimados Suscriptores:**

*Le hacemos llegar la última Resolución emitida por el Servicio de Rentas Internas, y para su mejor comprensión se ha dividido la reforma en los artículos afectados.*

**SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

**RESOLUCIÓN:**

**NAC-DGERCGC17-00000024**

**LA DIRECCIÓN GENERAL DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS**

**Considerando:**

Que el artículo 83 de la Constitución de la República del Ecuador establece que son deberes y responsabilidades de los habitantes del Ecuador acatar y cumplir con la Constitución, la ley y las decisiones legítimas de autoridad competente, cooperar con el Estado y la comunidad en la seguridad social y pagar los tributos establecidos por ley;

Que el artículo 226 de la Constitución de la República del Ecuador dispone que las instituciones del Estado, sus organismos, dependencias, las servidoras o servidores públicos y las personas que actúen en virtud de una potestad estatal ejercerán solamente las competencias y facultades que les sean atribuidas en la Constitución y la ley;

Que el artículo 300 de la Constitución de la República del Ecuador señala que el régimen tributario se regirá por los principios de generalidad, progresividad, eficiencia, simplicidad administrativa, irretroactividad, equidad, transparencia y suficiencia recaudatoria. Se priorizarán los impuestos directos y progresivos;

Que el artículo 300 ibídem, establece que el Estado garantizará que los servicios públicos y su provisión respondan a los principios de obligatoriedad, generalidad, uniformidad, eficiencia, responsabilidad, universalidad, accesibilidad, regularidad, continuidad y calidad;

Que el artículo 1 de la Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas crea el Servicio de Rentas Internas (SRI) como una entidad técnica y autónoma, con personería jurídica, de derecho público, patrimonio y fondos propios, jurisdicción nacional y sede principal en la ciudad de Quito;

Que conforme lo prevé el artículo 73 del Código Tributario, la actuación de la Administración Tributaria deberá desarrollarse con arreglo a los principios de simplificación, celeridad y eficacia;

Que los literales d) y e) del numeral 1 del artículo 96 del Código Tributario dispone que son deberes formales de los contribuyentes o responsables, presentar las declaraciones que correspondan y cumplir con los deberes específicos que la respectiva ley tributaria establece, respectivamente;

Que el artículo 70 del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, establece que la declaración del Impuesto a la Renta deberá efectuarse en la forma y contenido que, mediante resolución de carácter general defina el Director General del Servicio de Rentas Internas y,

Que de acuerdo a lo previsto en el artículo 7 del Código Tributario, en concordancia con el artículo 8 de la Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas, es facultad de la Dirección General expedir mediante resoluciones, circulares o disposiciones de carácter general y obligatorio, necesarias para la aplicación de las normas legales y reglamentarias;

Que es deber de la Administración Tributaria emitir las disposiciones normativas necesarias para facilitar el cumplimiento de las obligaciones tributarias y deberes formales, así como, para fortalecer el control respecto de su adecuado y oportuno cumplimiento.

En ejercicio de sus facultades legales.

**Resuelve:**

Aprobar el "Formulario 102 para la declaración del Impuesto a la Renta de personas naturales y sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad" y el "Formulario 102 A para la declaración del Impuesto a la Renta de personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad"

**Artículo Único.-** Apruébase el "Formulario 102 para la declaración del Impuesto a la Renta de personas naturales y sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad" y el "Formulario 102A para la declaración del Impuesto a la Renta de personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidad", anexos a la presente resolución y parte integrante de la misma.

Los sujetos pasivos del Impuesto a la Renta podrán acceder a los formularios referidos en el inciso anterior, a través de la página web institucional del Servicio de Rentas Internas [www.sri.gob.ec](http://www.sri.gob.ec).

**DISPOSICIÓN DEROGATORIA ÚNICA.-** Se deroga la Resolución NAC-DGERCGC16-00000067, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 690 de 15 de febrero de 2016.

**DISPOSICIÓN FINAL.-** La presente Resolución entrará en vigencia a partir del 04 de febrero de 2017; sin perjuicio de su publicación en el Registro Oficial.

Comuníquese y publíquese.

Quito D. M., a 12 de enero de 2017.

Dictó y firmó la resolución que antecede, Leonardo Orlando Arteaga, Director General del Servicio de Rentas Internas, en la ciudad Quito D. M., a 12 de enero de 2017.

Lo certifico.

f.) Dra. Alba Molina R, Secretaria General, Servicio de Rentas Internas.





EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS EN NEGOCIOS CONJUNTOS	411	*	7503
INVERSIONES NO CORRIENTES	412	* <td>7503</td>	7503
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES	414	* <td>7502</td>	7502
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	415	* <td>7502</td>	7502
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	417	* <td>7543</td>	7543
RELACIONADOS LOCALES	418	* <td>7543</td>	7543
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	419	* <td>7573</td>	7573
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	421	* <td>7583</td>	7583
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	422	(-)	
(- DIFERENCIAS ASIMILADAS DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCORPORACIÓN) (PROVISIONES PARA CREDITOS INCORRIBLES)	423	(-)	
(- PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES)	423	(-)	
(- PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES)	424	(-)	
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	429	* <td>7992</td>	7992
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	431	* <td>7998</td>	7998
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	432	* <td>7001</td>	7001
3792.985.258+431.432	433	* <td>7002</td>	7002
EFEECTO DE LA REVALUACIÓN DE ACTIVOS (casillero informativo para el cálculo del anticipo de impuesto a la renta)	441	=	7003
TOTAL COSTO NETO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS REEXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES (INFORMATIVO)	442	=	
TERRENOS QUE SE EXCLUYEN DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)	443	=	
TOTAL DEL ACTIVO	549+429	=	
<b>PASIVO</b>			
PASIVOS CORRIENTES	541	* <td>801</td>	801
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO CORRIENTES	541	* <td>801</td>	801
RELACIONADOS LOCALES	542	* <td>802</td>	802
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	543	* <td>803</td>	803
RELACIONADOS LOCALES	544	* <td>804</td>	804
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	545	* <td>805</td>	805
RELACIONADOS LOCALES	546	* <td>806</td>	806
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	547	* <td>807</td>	807
RELACIONADOS LOCALES	548	* <td>808</td>	808
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	549	* <td>809</td>	809
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	550	* <td>810</td>	810
RELACIONADOS LOCALES	551	* <td>811</td>	811
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	552	* <td>812</td>	812
RELACIONADOS LOCALES	553	* <td>813</td>	813
RELACIONADOS DEL EXTERIOR	554	* <td>814</td>	814
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	555	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	556	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	557	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	558	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	559	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	560	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	561	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	562	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	563	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	564	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	565	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	566	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	567	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	568	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	569	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	570	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	571	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	572	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	573	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	574	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	575	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	576	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	577	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	578	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	579	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	580	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	581	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	582	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	583	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	584	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	585	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	586	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	587	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	588	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	589	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	590	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	591	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	592	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	593	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	594	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	595	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	596	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	597	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	598	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	599	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	600	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	601	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	602	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	603	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	604	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	605	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	606	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	607	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	608	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	609	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	610	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	611	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	612	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	613	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	614	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	615	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	616	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	617	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	618	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	619	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	620	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	621	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	622	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	623	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	624	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	625	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	626	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	627	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	628	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	629	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	630	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	631	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	632	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	633	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	634	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	635	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	636	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	637	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	638	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	639	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	640	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	641	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	642	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	643	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	644	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	645	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	646	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	647	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	648	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	649	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	650	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	651	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	652	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	653	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	654	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	655	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	656	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	657	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	658	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	659	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	660	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	661	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	662	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	663	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	664	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	665	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	666	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	667	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	668	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	669	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	670	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	671	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	672	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	673	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	674	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	675	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	676	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	677	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	678	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	679	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	680	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	681	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	682	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	683	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	684	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	685	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	686	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	687	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	688	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	689	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	690	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	691	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	692	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	693	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	694	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	695	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	696	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	697	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	698	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	699	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	700	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	701	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	702	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	703	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	704	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	705	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	706	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	707	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	708	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	709	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	710	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	711	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	712	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	713	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	714	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	715	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	716	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	717	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	718	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	719	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	720	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	721	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	722	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	723	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	724	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	725	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	726	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	727	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	728	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	729	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	730	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	731	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	732	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	733	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	734	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	735	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	736	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	737	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	738	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	739	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	740	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	741	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	742	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	743	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	744	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	745	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	746	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	747	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	748	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	749	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	750	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	751	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	752	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	753	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	754	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	755	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	756	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	757	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	758	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	759	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	760	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	761	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	762	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	763	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	764	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	765	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	766	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	767	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	768	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	769	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	770	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	771	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	772	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	773	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	774	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	775	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	776	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	777	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	778	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	779	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	780	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	781	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	782	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	783	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	784	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	785	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	786	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	787	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	788	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	789	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	790	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	791	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	792	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	793	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	794	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	795	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	796	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	797	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	798	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	799	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	800	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	801	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	802	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	803	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	804	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	805	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	806	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	807	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	808	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	809	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	810	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	811	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	812	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	813	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	814	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	815	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	816	* <td></td>	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	817	* <td></td>	
ANTICIPOS DE CUENTAS	818		





FORMULARIO 102A		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA PERSONAS NATURALES Y SUCESIONES INDIVISAS NO OBLIGADAS A LLEVAR CONTABILIDAD		No.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
RESOLUCIÓN N° HAC-DOER-0017-00000024																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
102	AÑO	IMPORTANTE: POSICION EL CURSO SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				105 N° DE EMPLEADOS EN RELACION DE DEPENDENCIA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
201	RUC	202 APELLIDOS Y NOMBRES COMPLETOS / RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL DE LA SUCESIÓN INDIVISA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>RENTAS GRAVADAS DE TRABAJO Y CAPITAL</th> <th>AVALÚO</th> <th>INGRESOS</th> <th>GASTOS DEDUCIBLES</th> <th>RENTA IMPONIBLE (INGRESOS - GASTOS DED.)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ACTIVIDADES EMPRESARIALES CON REGISTRO DE INGRESOS Y EGRESOS</td> <td></td> <td>481 +</td> <td>491 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</td> <td></td> <td>710</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>LIBRE EJERCICIO PROFESIONAL</td> <td></td> <td>711 +</td> <td>721 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>OCCUPACIÓN LIBERAL (INCLUYE COMISIONISTAS, ARTESANOS, AGENTES, REPRESENTANTES Y DEMÁS TRABAJADORES AUTÓNOMOS)</td> <td></td> <td>712 +</td> <td>722 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ARRENDO DE BIENES INMUEBLES</td> <td>703</td> <td>713 +</td> <td>723 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ARRENDO DE OTROS ACTIVOS</td> <td>704</td> <td>714 +</td> <td>724 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RENTAS AGRÍCOLAS</td> <td>705</td> <td>715 +</td> <td>725 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>INGRESO POR REGALÍAS</td> <td></td> <td>716 +</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR</td> <td></td> <td>717 +</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</td> <td></td> <td>718 +</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>DIVIDENDOS</td> <td></td> <td>719 +</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL</td> <td></td> <td>720 +</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>OTRAS RENTAS GRAVADAS</td> <td></td> <td>730 +</td> <td>731 (-)</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>729 =</td> <td>739 =</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="4">RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA</td> <td>729-739</td> </tr> <tr> <td colspan="4">SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES Y OTROS INGRESOS LÍQUIDOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA</td> <td>741 +</td> </tr> <tr> <td colspan="4">SUBTOTAL BASE GRAVADA</td> <td>751 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>749 =</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>759 +</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>749+759</td> </tr> <tr> <td colspan="4"></td> <td>768 =</td> </tr> <tr> <td colspan="5">OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES</td> </tr> <tr> <td colspan="3">DEDUCCIÓN GALÁPAGOS</td> <td colspan="2">768 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN</td> <td colspan="2">771 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">GASTOS PERSONALES - SALUD</td> <td colspan="2">772 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN</td> <td colspan="2">773 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">GASTOS PERSONALES - VIVIENDA</td> <td colspan="2">774 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA</td> <td colspan="2">775 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">EXONERACIÓN POR TERCERA EDAD</td> <td colspan="2">776 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="5">EXONERACIÓN POR DISCAPACIDAD</td> </tr> <tr> <td>740</td> <td colspan="2">TIPO DE BENEFICIARIO</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>750</td> <td colspan="2">IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD A QUIEN SUSTITUYE (C.I. O PASAPORTE)</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>760</td> <td colspan="2">PORCENTAJE DE DISCAPACIDAD</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td colspan="3">MONTO DE EXONERACIÓN</td> <td colspan="2">777 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">770 IDENTIFICACIÓN DEL CÓNYUGE (C.I. O PASAPORTE)</td> <td colspan="2">778 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUBTOTAL OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES</td> <td colspan="2">779 =</td> </tr> <tr> <td colspan="5">RESUMEN IMPOSITIVO</td> </tr> <tr> <td colspan="3">BASE IMPONIBLE GRAVADA</td> <td colspan="2">789-779</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TOTAL IMPUESTO CAUSADO</td> <td colspan="2">832 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(1) ANTICIPO PAGADO</td> <td colspan="2">838 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(2) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DE TERMINADO</td> <td colspan="2">840 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO</td> <td colspan="2">839-840=0</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(4) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL</td> <td colspan="2">842 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(5) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA</td> <td colspan="2">839-840=0</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(6) CRÉDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS</td> <td colspan="2">843 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(7) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO</td> <td colspan="2">845 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(8) ANTIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS</td> <td colspan="2">846 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(9) CRÉDITO TRIBUTARIO POR OTROS CONCEPTOS</td> <td colspan="2">847 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(10) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS</td> <td colspan="2">848 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(11) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES</td> <td colspan="2">850 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR</td> <td colspan="2">851 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUBTOTAL SALDO A FAVOR</td> <td colspan="2">852 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(12) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</td> <td colspan="2">856 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(13) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO</td> <td colspan="2">842-843-846-846-847-848-849-850-851-852=0</td> </tr> <tr> <td colspan="3">IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</td> <td colspan="2">857 (+)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</td> <td colspan="2">858 (-)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO</td> <td colspan="2">869</td> </tr> <tr> <td colspan="3">ANTICIPO A PAGAR</td> <td colspan="2">889</td> </tr> <tr> <td colspan="3">PAGO PREVIO (Informativo)</td> <td colspan="2">890</td> </tr> <tr> <td colspan="5">DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)</td> </tr> <tr> <td colspan="2">INTERÉS</td> <td colspan="2">IMPUESTO</td> <td>MULTA</td> </tr> <tr> <td colspan="2">897 USD</td> <td colspan="2">898 USD</td> <td>899 USD</td> </tr> <tr> <td colspan="5">VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TOTAL IMPUESTO A PAGAR</td> <td colspan="2">859-899</td> </tr> <tr> <td colspan="3">INTERÉS POR MORSA</td> <td colspan="2">900 +</td> </tr> <tr> <td colspan="3">MULTA</td> <td colspan="2">903 +</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TOTAL PAGADO</td> <td colspan="2">904 +</td> </tr> <tr> <td colspan="3">MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO</td> <td colspan="2">999 =</td> </tr> <tr> <td colspan="3">MEDIANTE COMPENSACIONES</td> <td colspan="2">905 USD</td> </tr> <tr> <td colspan="3">MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO</td> <td colspan="2">906 USD</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)</td> <td colspan="2">907 USD</td> </tr> <tr> <td colspan="5">DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES</td> </tr> <tr> <td>908</td> <td>INC No</td> <td>912</td> <td>INC No</td> <td>916</td> </tr> <tr> <td>909</td> <td>USD</td> <td>911</td> <td>USD</td> <td>917</td> </tr> <tr> <td colspan="5">DETALLE DE COMPENSACIONES</td> </tr> <tr> <td colspan="2">918</td> <td colspan="2">919</td> <td>920</td> </tr> <tr> <td colspan="5">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.)</td> </tr> <tr> <td colspan="5">FIRMA SUJETO PASIVO</td> </tr> <tr> <td colspan="5">NOMBRE: 198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte</td> </tr> </tbody> </table>					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 (-)		INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		710			LIBRE EJERCICIO PROFESIONAL		711 +	721 (-)		OCCUPACIÓN LIBERAL (INCLUYE COMISIONISTAS, ARTESANOS, AGENTES, REPRESENTANTES Y DEMÁS TRABAJADORES AUTÓNOMOS)		712 +	722 (-)		ARRENDO DE BIENES INMUEBLES	703	713 +	723 (-)		ARRENDO DE OTROS ACTIVOS	704	714 +	724 (-)		RENTAS AGRÍCOLAS	705	715 +	725 (-)		INGRESO POR REGALÍAS		716 +			INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		717 +			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		718 +			DIVIDENDOS		719 +			UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		720 +			OTRAS RENTAS GRAVADAS		730 +	731 (-)				729 =	739 =		RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA				729-739	SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES Y OTROS INGRESOS LÍQUIDOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA				741 +	SUBTOTAL BASE GRAVADA				751 (-)					749 =					759 +					749+759					768 =	OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES					DEDUCCIÓN GALÁPAGOS			768 (-)		GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN			771 (-)		GASTOS PERSONALES - SALUD			772 (-)		GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN			773 (-)		GASTOS PERSONALES - VIVIENDA			774 (-)		GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA			775 (-)		EXONERACIÓN POR TERCERA EDAD			776 (-)		EXONERACIÓN POR DISCAPACIDAD					740	TIPO DE BENEFICIARIO				750	IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD A QUIEN SUSTITUYE (C.I. O PASAPORTE)				760	PORCENTAJE DE DISCAPACIDAD				MONTO DE EXONERACIÓN			777 (-)		770 IDENTIFICACIÓN DEL CÓNYUGE (C.I. O PASAPORTE)			778 (-)		SUBTOTAL OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES			779 =		RESUMEN IMPOSITIVO					BASE IMPONIBLE GRAVADA			789-779		TOTAL IMPUESTO CAUSADO			832 =		(1) ANTICIPO PAGADO			838 =		(2) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DE TERMINADO			840 (-)		(3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO			839-840=0		(4) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL			842 =		(5) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA			839-840=0		(6) CRÉDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS			843 =		(7) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO			845 (-)		(8) ANTIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS			846 (-)		(9) CRÉDITO TRIBUTARIO POR OTROS CONCEPTOS			847 (-)		(10) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			848 (-)		(11) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES			850 (-)		SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR			851 (-)		SUBTOTAL SALDO A FAVOR			852 (-)		(12) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO			856 =		(13) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO			842-843-846-846-847-848-849-850-851-852=0		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			857 (+)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			858 (-)		ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO			869		ANTICIPO A PAGAR			889		PAGO PREVIO (Informativo)			890		DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					INTERÉS		IMPUESTO		MULTA	897 USD		898 USD		899 USD	VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					TOTAL IMPUESTO A PAGAR			859-899		INTERÉS POR MORSA			900 +		MULTA			903 +		TOTAL PAGADO			904 +		MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			999 =		MEDIANTE COMPENSACIONES			905 USD		MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			906 USD		TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)			907 USD		DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES					908	INC No	912	INC No	916	909	USD	911	USD	917	DETALLE DE COMPENSACIONES					918		919		920	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				
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 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		710																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
LIBRE EJERCICIO PROFESIONAL		711 +	721 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
OCCUPACIÓN LIBERAL (INCLUYE COMISIONISTAS, ARTESANOS, AGENTES, REPRESENTANTES Y DEMÁS TRABAJADORES AUTÓNOMOS)		712 +	722 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
ARRENDO DE BIENES INMUEBLES	703	713 +	723 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
ARRENDO DE OTROS ACTIVOS	704	714 +	724 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
RENTAS AGRÍCOLAS	705	715 +	725 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
INGRESO POR REGALÍAS		716 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		717 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		718 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
DIVIDENDOS		719 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		720 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
OTRAS RENTAS GRAVADAS		730 +	731 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
		729 =	739 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
RENTA IMPONIBLE ANTES DE INGRESOS POR TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA				729-739																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
SUELDOS, SALARIOS, INDEMNIZACIONES Y OTROS INGRESOS LÍQUIDOS DEL TRABAJO EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA				741 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
SUBTOTAL BASE GRAVADA				751 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				749 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				759 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				749+759																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
				768 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
DEDUCCIÓN GALÁPAGOS			768 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
GASTOS PERSONALES - EDUCACIÓN			771 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
GASTOS PERSONALES - SALUD			772 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
GASTOS PERSONALES - ALIMENTACIÓN			773 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
GASTOS PERSONALES - VIVIENDA			774 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
GASTOS PERSONALES - VESTIMENTA			775 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
EXONERACIÓN POR TERCERA EDAD			776 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
EXONERACIÓN POR DISCAPACIDAD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
740	TIPO DE BENEFICIARIO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
750	IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD A QUIEN SUSTITUYE (C.I. O PASAPORTE)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
760	PORCENTAJE DE DISCAPACIDAD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
MONTO DE EXONERACIÓN			777 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
770 IDENTIFICACIÓN DEL CÓNYUGE (C.I. O PASAPORTE)			778 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
SUBTOTAL OTRAS DEDUCCIONES Y EXONERACIONES			779 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
RESUMEN IMPOSITIVO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
BASE IMPONIBLE GRAVADA			789-779																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO			832 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(1) ANTICIPO PAGADO			838 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(2) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DE TERMINADO			840 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO			839-840=0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(4) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL			842 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(5) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA			839-840=0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(6) CRÉDITO TRIBUTARIO POR DIVIDENDOS			843 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(7) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO			845 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(8) ANTIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS			846 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(9) CRÉDITO TRIBUTARIO POR OTROS CONCEPTOS			847 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(10) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			848 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(11) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES			850 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR			851 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR			852 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(12) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO			856 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
(13) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO			842-843-846-846-847-848-849-850-851-852=0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			857 (+)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			858 (-)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO			869																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
ANTICIPO A PAGAR			889																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
PAGO PREVIO (Informativo)			890																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
INTERÉS		IMPUESTO		MULTA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
897 USD		898 USD		899 USD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR			859-899																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
INTERÉS POR MORSA			900 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
MULTA			903 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
TOTAL PAGADO			904 +																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			999 =																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
MEDIANTE COMPENSACIONES			905 USD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			906 USD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
TÍTULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC)			907 USD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO CARTULARES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
908	INC No	912	INC No	916																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
909	USD	911	USD	917																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
DETALLE DE COMPENSACIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
918		919		920																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				

**BASE LEGAL:** S.R.O. No. 928 de 23 de enero de 2017