



**FORMULARIO
101**

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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

No.

30 0027183

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	—	GASTOS DE VIAJE	777	+	—	778	+	—	
		DEL EXTERIOR	416	+	—	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	—	780	+	—	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	—	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+	—	782	+	—
		DEL EXTERIOR	418	+	—	NO ACELERADA	783	+	—	784	+	—	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	—	AMORTIZACIONES	785	+	—	786	+	—	
		DEL EXTERIOR	420	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	—	788	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	—	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	—	790	+	1.865.6	
		DEL EXTERIOR	422	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	—	792	+	3.044.4	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	906.45	TOTAL COSTOS	793	-	1.087.499.1	794	+	—	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	9.243.4	TOTAL GASTOS	795	-	53.175.10	796	+	—	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	—	TOTAL COSTOS Y GASTOS	797	-	1.129.604.93	798	+	—	
CRÉDITO A MUTUO			426	+	—		799	-		800	+	—	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	—		801	-		802	+	—	
PROVISIONES			428	+	—		803	-		804	+	—	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			430	-	10.149.86		805	-		806	+	—	
PASIVO LARGO PLAZO			431	-			807	-		808	+	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	—		809	-		810	+	61.622.73	
		DEL EXTERIOR	442	+	—		811	-		812	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	—		813	-		814	+	9.243.4	
		DEL EXTERIOR	444	+	—		815	-		816	+	—	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO			445	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	817	-		818	+	—	
			446	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	819	-		820	+	—	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			447	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	821	-		822	+	—	
			448	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	823	-		824	+	—	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	825	-		826	+	—	
		DEL EXTERIOR	450	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	827	-		828	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	—	Fórmula: $(812 \times 15\%) - [(813 - 816) \times 15\%]$	829	-		830	+	—	
		DEL EXTERIOR	452	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	831	-		832	+	—	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	+	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	833	-		834	+	—	
CRÉDITO A MUTUO			454	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	835	-		836	+	—	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	837	-		838	+	—	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	839	-		840	+	—	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	+	—		841	-		842	+	52.379.32	
OTRAS PROVISIONES			458	+	—		843	-		844	+	—	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			460	-			845	-		846	+	—	
PASIVOS DIFERIDOS			470	+	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	847	-		848	+	52.379.32	
OTROS PASIVOS			469	+	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	849	-		850	+	13.074.83	
TOTAL DEL PASIVO		430+430+470+460	460	-	10.149.86	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	851	-		852	+	—	
						(-) ANTICIPO PAGADO	853	-		854	+	—	
						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	855	-		856	+	16.655.44	
						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	857	-		858	+	—	
						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	859	-		860	+	—	
						(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	861	-		862	+	—	
						(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	863	-		864	+	—	
						IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	865	-		866	+	—	
							867	-		868	+	—	
							869	-		870	+	—	
							871	-		872	+	—	
							873	-		874	+	—	
							875	-		876	+	3.560.61	
							877	-		878	+	—	
							879	-		880	+	—	
							881	-		882	+	—	
							883	-		884	+	—	
							885	-		886	+	—	
							887	-		888	+	—	
							889	-		890	+	—	
							891	-		892	+	—	
							893	-		894	+	—	
							895	-		896	+	—	
							897	-		898	+	—	
							899	-		900	+	—	
							901	-		902	+	—	
							903	-		904	+	—	
							905	-		906	+	—	
							907	-		908	+	—	
							909	-		910	+	—	
							911	-		912	+	—	
							913	-		914	+	—	
							915	-		916	+	—	
							917	-		918	+	—	
							919	-		920	+	—	
							921	-		922	+	—	
							923	-		924	+	—	
							925	-		926	+	—	
							927	-		928	+	—	
							929	-		930	+	—	
							931	-		932	+	—	
							933	-		934	+	—	
							935	-		936	+	—	
							937	-		938	+	—	
							939	-		940	+	—	
							941	-		942	+	—	
							943	-		944	+	—	
							945	-		946	+	—	
							947	-		948	+	—	
							949	-		950	+	—	
							951	-		952	+	—	
							953	-		954	+	—	
							955	-		956	+	—	
							957</td						