

SR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES No. 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 8064 IMPORTANTE! LEER ESTAS INSTRUCCIONES AL REVERSO 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

ESTADO DE SITUACION ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO 600 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE 610 INGRESOS CORRIENTES

CAJA, BANCOS 611 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TAFIPA 12% y 14%

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 612 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TAFIPA CERO

OTAS Y DDOCS. POR CORRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 613 EXPORTACIONES

(1) PROVISION CUENTAS INCOMPARABLES 614 DIVIDENDOS PERCIBIDOS

OTAS Y DDOCS. POR CORRAR CLIENTES RELACIONADOS 615 OTROS INGRESOS EXEMPTOS

OTRAS CUENTAS POR CORRAR 616 RENDIMIENTOS FINANCIEROS

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 617 OTAS RENTAS

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 618 TOTAL INGRESOS

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 619 700 COSTOS Y GASTOS

INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 620 710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 621 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

INVENTARIO DE PROD. TERMIN. MERCADO EN ALMACEN 622 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

INVENTARIO DE BIENES EN TRANSITO 623 INVENTARIO FINAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

INVENTARIO REPERTE, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 624 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA

OTROS CORRIENTES 625 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 626 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

340 ACTIVO FIJO 627 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

ACTIVO FIJO TANGIBLE 628 SUELDOS Y SALARIOS

TERRUENOS 629 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

EDIFICIOS E INSTALACIONES 630 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

MAQUINARIAS, VEHICULOS, EMPLEROS Y EQUIPOS 631 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

RECURSOS DE COMPUTACION 632 GASTOS DE FABRICACION

VEHICULOS 633 DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO

OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 634 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO 635 SUMINISTROS Y MATERIALES

(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACUMULADA ACTIVO FIJO 636 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQU., EQUIP. Y OTROS (primas y seguras)

TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 637 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

ACTIVO FIJO INTANGIBLE 638 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 639 SUELDOS Y SALARIOS

(1) AMORTIZACION ACUMULADA 640 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 641 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

TOTAL ACTIVO FIJO 642 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

380 ACTIVO DIFERIDO 643 COMBUSTIBLES

DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION 644 APRENDIZAJE MERCANTIL

GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS 645 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBARIO 646 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 647 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(1) AMORTIZACION ACUMULADA 648 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

TOTAL ACTIVO DIFERIDO 649 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

390 OTROS ACTIVOS 650 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

CUENTAS Y PROVISIONES RELACIONADAS 651 OTROS COSTOS DE VENTAS

(1) PROVISIONES INCOMPARABLES 652 OTROS COSTOS DE VENTAS

OTROS ACTIVOS RELACIONADOS 653 750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

OTROS ACTIVOS 654 SUELDOS Y SALARIOS

TOTAL OTROS ACTIVOS 655 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

TOTAL DEL ACTIVO 656 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

ACTIVOS CONTINGENTES 657 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

400 PASIVO 658 APRENDIZAJE MERCANTIL

410 PASIVO CORRIENTE 659 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 660 APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 661 COMISIONES EN VENTAS

(1) DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 662 PROMOCION Y PUBLICIDAD

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 663 COMBUSTIBLES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 664 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y seguras)

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 665 SUMINISTROS Y MATERIALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 666 GASTOS DE GESTION

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 667 GASTOS DE VIAJE

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 668 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 669 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 670 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 671 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 672 DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 673 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 674 CUENTAS INCOMPARABLES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 675 BALDI DE INVENTARIOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 676 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 677 ANTICIPO Y COMISIONES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 678 GASTO PROVISIONES DE DEUDAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 679 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 680 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 681 760 GASTOS NO OPERACIONALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 682 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 683 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 684 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 685 TOTAL COSTOS Y GASTOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 686 UTILIDAD DEL EJERCICIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 687 PERDIDA DEL EJERCICIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 688 800 CONCILIACION TRIBUTARIA

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 689 UTILIDAD DEL EJERCICIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 690 PERDIDA DEL EJERCICIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 691 (1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 692 (1) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXEMPTOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 693 (1) 10% OTAS RENTAS EXEMPTAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 694 EN EL PAIS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 695 EN EL EXTERIOR

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 696 (1) GASTOS INCURRIDOS PARA DETERMINAR INGRESOS EXEMPTOS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 697 DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTAS SOC.

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 698 A OTAS RENTAS EXEMPTAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 699 AMORTIZACION DE PERIODOS TRIBUTARIOS ANOS ANTERIORES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 700 DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 701 = UTILIDAD GRAVABLE

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 702 = PERDIDA

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 703 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 704 (1) RETENCIONES EN LA FUENTE

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 705 (1) CREDITO TRIBUTARIO O DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 706 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 707 SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 708 CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 709 ANTICIPO PROVISIONARIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 710 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 711 PAGO PREVIO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 712 TOTAL IMPUESTO A PAGAR

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 713 INTERES POR MORA

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 714 MULTAS

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 715 TOTAL PAGADO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 716 DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 717 DETALLE DE COMPENSACIONES

DEUDAS Y PROVISIONES POR PAGAR 718 SELLO Y FECHA DE RECEPCION

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DIVISION INFORMATICA
12 JUN. 2003
Ivette Jimenez