



FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2006-1520

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

No. 0212648

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

160 AÑO **2009**

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **1089119120715 0 0 1**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

194 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE **5002 15645**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **PLANUM CONSTRUCCIONES**

203 EXPEDIENTE **14624**

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)									
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		011	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		013	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		012	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		014	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR					(011+012+013+014)				

ESTADO DE SITUACIÓN					ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO					INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE					VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
CAJA, BANCOS					011				
INVERSIONES CORRIENTES					012				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	013	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				
		DEL EXTERIOR	014	+	015				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	016	+	EXPORTACIONES NETAS				
		DEL EXTERIOR	017	+	018				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	019	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR	020	+	021				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	022	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
		DEL EXTERIOR	023	+	024				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					025				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					026				
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					027				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					028				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					029				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					030				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN					031				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO					032				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					033				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					034				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					035				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE					036				
ACTIVO FIJO					VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					037				
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					038				
MUEBLES Y ENSERES					039				
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					040				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE					041				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL					042				
OTROS ACTIVOS FIJOS					043				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO					044				
TERRENOS					045				
OBRAS EN PROCESO					046				
TOTAL ACTIVO FIJO					047				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES					048				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN					049				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES					050				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS					051				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA					052				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO					053				
ACTIVO LARGO PLAZO					INGRESOS				
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	RELACIONADOS	LOCALES	054	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				
		DEL EXTERIOR	055	+	056				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	057	+	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				
		DEL EXTERIOR	058	+	059				
OTRAS	RELACIONADOS	LOCALES	060	+	EXPORTACIONES NETAS				
		DEL EXTERIOR	061	+	062				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	063	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR	064	+	065				
RELACIONADOS	RELACIONADOS	LOCALES	066	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
		DEL EXTERIOR	067	+	068				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	069	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS				
		DEL EXTERIOR	070	+	069				
RELACIONADOS	RELACIONADOS	LOCALES	072	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS				
		DEL EXTERIOR	073	+	070				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	074	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES				
		DEL EXTERIOR	075	+	071				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					072				
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					073				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO					074				
PASIVO CORRIENTE					DE RECURSOS PÚBLICOS				
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	RELACIONADOS	LOCALES	076	+	074				
		DEL EXTERIOR	077	+	075				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	078	+	DE OTRAS LOCALES				
		DEL EXTERIOR	079	+	076				
OTRAS	RELACIONADOS	LOCALES	080	+	DEL EXTERIOR				
		DEL EXTERIOR	081	+	077				
	NO RELACIONADOS	LOCALES	082	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES				
		DEL EXTERIOR	083	+	078				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES					079				
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO					080				
TOTAL PASIVO CORRIENTE					081				

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 005-2006-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0212648						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE	LOCALES	415	+			GASTOS DE VIAJE	777	+		
	DEL EXTERIOR	416	+			IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+			ACELERADA	781	+		
	DEL EXTERIOR	418	+			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS NO ACCELERADA	783	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+			TOTAL COSTOS	797	=		
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+			TOTAL GASTOS	798	=		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+			TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	=		
CRÉDITO A MUTUO		426	+							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+			BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794			
PROVISIONES		428	+			PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795			
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	=			PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796			
PASIVO LARGO PLAZO						CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	441	+			UTILIDAD DEL EJERCICIO	800-799-0			
	DEL EXTERIOR	442	+			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	800-799-0			
NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+			(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(-)		
	DEL EXTERIOR	444	+			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	812	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	LOCALES	445	+			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	813	(-)		
	DEL EXTERIOR	446	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	815	+		
	DEL EXTERIOR	448	+			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	817	+		
		DEL EXTERIOR	450	+		Fórmula $[(812 \times 15\%) + ((813 - 816) \times 15\%)]$	818	(-)		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	819	(-)		
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	820	(-)		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	+			(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	821	+		
CRÉDITO A MUTUO		454	+			(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	822	(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	+			(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	823	(-)		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	+							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	+			UTILIDAD GRAVABLE	824	=		
OTRAS PROVISIONES		458	+			PÉRDIDA	825	=		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	=			UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	841	=		
PASIVOS DIFERIDOS		460	+			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	=		
OTROS PASIVOS		461	+			TOTAL IMPUESTO CAUSADO	843	=		
TOTAL DEL PASIVO		462	=			(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(-)		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		801	+			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)		
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		802	(-)			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		803	+			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)		
RESERVA LEGAL		804	+			(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)		
OTRAS RESERVAS		805	+			IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		810	+							
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		815	(-)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		817	+			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		819	(-)							
TOTAL PATRIMONIO NETO		806	=			PAGO PREVIO (Informativo)	890	=		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		463-806	=							
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)										
IMPUESTO		897	USD			INTERES		898	USD	
						MORA		899	USD	
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (debe de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)										
TOTAL IMPUESTO A PAGAR						859-897				
INTERES POR MORA						897	+			
MULTA						898	+			
TOTAL PAGADO						899	=			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						899	USD			
MEDIANTE COMPENSACIONES						900	USD			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						901	USD			
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO										
898	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Resol. No.	918
899	USD	900	USD	902	USD	904	USD	906	USD	908
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.O.R.T.I.)										
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL						FIRMA CONTADOR				
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte						RUC No.				

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

2 - 2

