SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS - DECOMPAÑÍAS
DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES
FORMULARIO 101
 RESOLUCIÓN N° 2005-0637

N° **50 0025813**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 101 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE
 102 AÑO
 103 N° EMPLEADOR
 104 N° EMPLEADO

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN
 203 EMPLEADOR
 204 EMPLEADO

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO		300 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		310 PATRIMONIO NETO	
311	CASA BANCOS	311	CAPITAL SUSCRITO RECORRIDO O PATRIMONIO ACUMULADO
312	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
313	OTRAS CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y RELACIONADOS	313	RESERVA LEGAL
314	(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	314	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
315	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	315	RESERVA DE CAPITAL
316	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (EN)	316	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
317	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (EN) (RENTA A FAVOR DE EMPRESAS)	317	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
318	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA A FAVOR DE EMPRESAS)	318	(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
319	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA A FAVOR DE EMPRESAS)	319	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Incluye de Participaciones, Impuesto y Retención)
320	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	320	(2) PERDIDA DEL EJERCICIO
321	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	321	TOTAL PATRIMONIO NETO
322	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	322	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
323	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MEROID. EN ALMACÉN	323	

320 PASIVO		ESTADO DE RESULTADOS	
330 PASIVO CORRIENTE		400 INGRESOS	
331	DEUDA POR PAGAR	401	VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON IMPORTE
332	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	402	VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TRASPASO
333	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	403	EXPORTACIONES NETAS
334	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	404	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
335	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	405	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
336	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	406	OTRAS RENTAS
337	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	407	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
338	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	408	OTRAS RENTAS EXTERNAS
339	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	409	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
340	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	410	INGRESOS POR REVALUACIÓN
341	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	411	TOTAL INGRESOS
342	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	412	700 COSTOS Y GASTOS
343	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	413	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
344	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	414	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD
345	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	415	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD
346	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	416	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD
347	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	417	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD
348	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	418	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
349	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	419	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
350	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	420	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
351	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	421	(2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
352	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	422	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
353	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	423	(3) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
354	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	424	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
355	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	425	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
356	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	426	SAJA DE INVENTARIOS
357	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	427	SUeldos, Salarios y demás remuneraciones
358	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	428	SUeldos, Salarios y demás remuneraciones a través de terceros
359	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	429	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye tanto de Ingresos)
360	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	430	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
361	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	431	GASTOS PROVENIENTES DE LA VALUACIÓN PATRIMONIAL
362	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	432	RENDIMIENTOS, COMISIONES Y GASTOS A PERSONAS NATURALES
363	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	433	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
364	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	434	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
365	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	435	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
366	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	436	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
367	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	437	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
368	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	438	COMISIONES A SOCIEDADES
369	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	439	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
370	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	440	COMBUSTIBLES
371	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	441	LUBRICANTES
372	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	442	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
373	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	443	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
374	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	444	SEGURIDAD Y REABASTECIMIENTO (gas y agua)
375	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	445	SUMINISTROS Y MATERIALES
376	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	446	TRANSPORTE
377	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	447	GASTOS DE GESTIÓN (gastos de administración, mantenimiento y otros)
378	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	448	GASTOS DE VIAJE
379	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	449	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
380	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	450	NOTARIAS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
381	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	451	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
382	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	452	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
383	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	453	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL
384	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	454	AMORTIZACIONES (CONVERSIONES E INTANGIBLES)
385	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	455	PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES
386	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	456	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
387	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	457	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
388	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	458	INTERESES PAGADOS A TERCEROS
389	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	459	BASTOS A SER REVALUADOS
390	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	460	GASTO PROVISIONES DEUCIBLES
391	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	461	OTROS GASTOS
392	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	462	VALOR DE CARGA AL GASTO
393	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	463	PERDIDAS EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
394	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	464	PERDIDAS EN CARTERA
395	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	465	TOTAL COSTOS Y GASTOS

400 PASIVO		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
410 PASIVO CORRIENTE		801 UTILIDAD DEL EJERCICIO	
411	DEUDA POR PAGAR	801	UTILIDAD DEL EJERCICIO
412	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	802	PERDIDA DEL EJERCICIO
413	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	803	(1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
414	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	804	(2) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXTERNOS (Trabaja en el extranjero)
415	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	805	(3) 10% OTRAS RENTAS EXTERNAS (Trabaja en el extranjero)
416	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	806	(4) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR
417	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	807	(5) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXTERNOS
418	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	808	(6) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES DE OTRAS SOCIEDADES
419	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	809	OTRAS RENTAS EXTERNAS (800-805-806-807-808-809)
420	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	810	(7) AMORTIZACIÓN DE PERÍODOS TRIBUTARIOS AÑOS ANTERIORES
421	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	811	(8) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
422	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	812	(9) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA
423	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	813	(10) UTILIDAD BRUTA (811-812-813-814-815-816-817-818-819-820-821-822-823-824-825-826-827-828-829-830-831-832-833-834-835-836-837-838-839-840-841-842-843-844-845-846-847-848-849-850-851-852-853-854-855-856-857-858-859-860-861-862-863-864-865-866-867-868-869-870-871-872-873-874-875-876-877-878-879-880-881-882-883-884-885-886-887-888-889-890-891-892-893-894-895-896-897-898-899-900-901-902-903-904-905-906-907-908-909-910-911-912-913-914-915-916-917-918-919-920-921-922-923-924-925-926-927-928-929-930-931-932-933-934-935-936-937-938-939-940-941-942-943-944-945-946-947-948-949-950-951-952-953-954-955-956-957-958-959-960-961-962-963-964-965-966-967-968-969-970-971-972-973-974-975-976-977-978-979-980-981-982-983-984-985-986-987-988-989-990-991-992-993-994-995-996-997-998-999-1000)
424	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	814	PERDIDA
425	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	815	UTILIDAD DEL EJERCICIO
426	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	816	RENTA Y CAPITALIZAR
427	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	817	SALDO UTILIDAD GRABABLE
428	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	818	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO
429	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	819	(1) ANTICIPO PAGADO
430	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	820	(2) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
431	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	821	(3) RETENCIONES POR DIVIDENDOS PARTICIPACIONES
432	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	822	(4) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
433	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	823	(5) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
434	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	824	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE
435	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	825	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR
436	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	826	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
437	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	827	ANTICIPO PROPORCIONAL

430 PASIVO A LARGO PLAZO		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
440 PASIVO CORRIENTE		901 PAGO PREVIO	
441	DEUDA POR PAGAR	901	PAGO PREVIO
442	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
443	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	903	INTERESES POR MOROSIDAD
444	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	904	MULTAS
445	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	905	TOTAL PASIVO

450 PASIVO A LARGO PLAZO		910 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
460 PASIVO CORRIENTE		911 PAGO PREVIO	
461	DEUDA POR PAGAR	911	PAGO PREVIO
462	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	912	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
463	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	913	INTERESES POR MOROSIDAD
464	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	914	MULTAS
465	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	915	TOTAL PASIVO

470 PASIVO A LARGO PLAZO		920 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
480 PASIVO CORRIENTE		921 PAGO PREVIO	
481	DEUDA POR PAGAR	921	PAGO PREVIO
482	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	922	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
483	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	923	INTERESES POR MOROSIDAD
484	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	924	MULTAS
485	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	925	TOTAL PASIVO

490 PASIVO A LARGO PLAZO		930 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
500 PASIVO CORRIENTE		931 PAGO PREVIO	
501	DEUDA POR PAGAR	931	PAGO PREVIO
502	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	932	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
503	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	933	INTERESES POR MOROSIDAD
504	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	934	MULTAS
505	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	935	TOTAL PASIVO

510 PASIVO A LARGO PLAZO		940 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
520 PASIVO CORRIENTE		941 PAGO PREVIO	
521	DEUDA POR PAGAR	941	PAGO PREVIO
522	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	942	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
523	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	943	INTERESES POR MOROSIDAD
524	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	944	MULTAS
525	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	945	TOTAL PASIVO

530 PASIVO A LARGO PLAZO		950 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
540 PASIVO CORRIENTE		951 PAGO PREVIO	
541	DEUDA POR PAGAR	951	PAGO PREVIO
542	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	952	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
543	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	953	INTERESES POR MOROSIDAD
544	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	954	MULTAS
545	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	955	TOTAL PASIVO

550 PASIVO A LARGO PLAZO		960 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
560 PASIVO CORRIENTE		961 PAGO PREVIO	
561	DEUDA POR PAGAR	961	PAGO PREVIO
562	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	962	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
563	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	963	INTERESES POR MOROSIDAD
564	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	964	MULTAS
565	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	965	TOTAL PASIVO

570 PASIVO A LARGO PLAZO		970 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
580 PASIVO CORRIENTE		971 PAGO PREVIO	
581	DEUDA POR PAGAR	971	PAGO PREVIO
582	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	972	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
583	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	973	INTERESES POR MOROSIDAD
584	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	974	MULTAS
585	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	975	TOTAL PASIVO

590 PASIVO A LARGO PLAZO		980 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
600 PASIVO CORRIENTE		981 PAGO PREVIO	
601	DEUDA POR PAGAR	981	PAGO PREVIO
602	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	982	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
603	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	983	INTERESES POR MOROSIDAD
604	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	984	MULTAS
605	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	985	TOTAL PASIVO

610 PASIVO A LARGO PLAZO		990 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
620 PASIVO CORRIENTE		991 PAGO PREVIO	
621	DEUDA POR PAGAR	991	PAGO PREVIO
622	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	992	TOTAL IMPUESTO A PAGAR
623	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	993	INTERESES POR MOROSIDAD
624	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	994	MULTAS
625	DEUDA POR PAGAR A LARGO PLAZO	995	TOTAL PASIVO

630 PASIVO A LARGO PLAZO		1000 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
640 PASIVO CORRIENTE		1001 PAGO PREVIO	
641	DEUDA POR PAGAR	1001	PAGO PREVIO