



FORMULARIO
101

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

RESOLUCIÓN MINAG-DGII-2003-1820

No. 30 0014449

104 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

105 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N.º DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 1791898249001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

203 EXPEDIENTE

DESNAL, S.A.

150347

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	—	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	913	+	—
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	—	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914	+	—
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(911+912)	915	—	

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS						
ACTIVO				INGRESOS						
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	801	+	10.000,00			
CAJA, BANCOS	311	+	12.013,24	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	802	+	—			
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	—	EXPORTACIONES NETAS	803	+	—			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	REACIONADOS	LOCALES	313	+	—	804	+	—		
CLIENTES CORRIENTE	DEL EXTERIOR	314	+	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	805	+	—		
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	532.762,23	OTRAS RENTAS GRAVADAS	806	+	—		
DEL EXTERIOR	316	+	—	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	807	+	—			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	—	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	808	+	—	
	DEL EXTERIOR	318	+	—	DE RECURSOS PÚBLICOS	809	+	—		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	—	DE OTRAS LOCALES	810	+	—	
	DEL EXTERIOR	320	+	—	DEL EXTERIOR	811	+	—		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	—	OTRAS RENTAS EXENTAS	812	+	—			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (VA)	322	+	70,80	TOTAL INGRESOS	801+802+803+804+805+806+807+808+809+810+811+812	806	—	10.000,00		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	2.537,84							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	—	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	801	+	—			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	—	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	802	+	—			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	—							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	328	+	—							
MERCADERÍAS EN TRANSITO	329	+	—							
INVENTARIO REPLEGOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	—							
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	—							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	—							
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	320	—	547.384,11							
ACTIVO FIJO										
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	584.834,35							
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	—							
MUEBLES Y ENSERES	343	+	—							
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	—							
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	—							
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	—							
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	—							
(-) DEPRECACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	—							
TERRENOS	349	+	—							
OBRA EN PROCESO	350	+	—							
TOTAL ACTIVO FIJOS	320	—	584.834,35							
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)										
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	373	+	—							
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	374	+	—							
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	—							
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	—							
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	—							
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	320	—	—							
ACTIVO LARGO PLAZO										
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	391	+	—						
	OTRAS	392	+	—						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	REACIONADOS	LOCALES	393	+	—	PROVISIONES	737	+	—	
CLIENTES LARGO PLAZO	DEL EXTERIOR	394	+	—		PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	395	+	—	PARA DESAHUCIO	739	+	—	
	DEL EXTERIOR	396	+	—		PARA CUENTAS INCOBRABLES	740	+	—	
DEPAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	397	+	—	OTRAS PROVISIONES	743	+	—	
	DEL EXTERIOR	398	+	—		LOCAL	745	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	399	+	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	746	+	—	
	DEL EXTERIOR	400	+	—		DEL EXTERIOR	747	+	—	
	RELACIONADOS	LOCALES	401	+	—		LOCAL	748	+	—
	DEL EXTERIOR	402	+	—	COMISIÓES	751	+	—		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	403	+	—		INTERESES BANCARIOS	753	+	—
	DEL EXTERIOR	404	+	—		DEL EXTERIOR	755	+	—	
	RELACIONADOS	LOCALES	405	+	—		LOCAL	756	+	—
	DEL EXTERIOR	406	+	—			757	+	—	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	407	+	—			758	+	—
	DEL EXTERIOR	408	+	—						282,53



FORMULARIO
101

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

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

No. 300014449

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	+	—	
PRESTAMOS 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	419	+	—	AMORTIZACIONES	785	+	—	786	+	—	
	DEL EXTERIOR	420	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	—	788	+	—	
NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	1.200,00	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	—	790	+	—	
	DEL EXTERIOR	422	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	—	792	+	—	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	504,41	TOTAL COSTOS	797	—	—	—	—	—	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	—	TOTAL GASTOS	798	—	—	—	7,982,38	—	
TRANSFERENCIAS CASA MATERIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	—	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799	—	—	7,982,38	—	
CRÉDITO A MUTUO		426	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	—	—	—	—	—	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	—	—	—	—	—	
PROVISIONES		428	+	—	PASIVO LARGO PLAZO							
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	=	1.093.030,42	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	441	+	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	690-798-0	801	=	—	2.017,62	—	
	DEL EXTERIOR	442	+	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	—	—	—	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	443	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	444	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	—	—	—	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	445	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	446	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814	+	—	—	—	—	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	447	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	815	+	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	448	+	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816	+	—	—	—	—	
TRANSFERENCIAS CASA MATERIZ Y SUCURSALES (del exterior)	LOCALES	449	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	817	+	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	450	+	—	Fórmula (612x15%)+(813-616)x15%)	818	(-)	—	—	—	—	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	LOCALES	451	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	819	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	452	+	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	820	+	—	—	—	—	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	LOCALES	453	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	821	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	454	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	822	(-)	—	—	—	—	
OTRAS PROVISIONES	LOCALES	455	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	823	—	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	456	+	—	—	824	—	—	—	—	—	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	LOCALES	457	+	—	UTILIDAD GRAVABLE	825	—	—	—	2.017,62	—	
	DEL EXTERIOR	458	+	—	PÉRDIDA	826	—	—	—	—	—	
PASIVOS DIFERIDOS	LOCALES	459	+	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	827	—	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	460	+	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	828	—	—	—	2.017,62	—	
OTROS PASIVOS	LOCALES	461	+	—	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	829	—	—	—	504,41	—	
	DEL EXTERIOR	462	+	—	(-) ANTICIPO PAGADO	830	(-)	—	—	2.337,84	—	
TOTAL DEL PASIVO	LOCALES	463+464+473+480	=	1.093.030,42	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	831	(-)	—	—	200,00	—	
	DEL EXTERIOR	464	+	—	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	832	(-)	—	—	—	—	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	LOCALES	501	+	15.000,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	833	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	502	+	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	834	(-)	—	—	—	—	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	LOCALES	503	(-)	—	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	835	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	504	+	—	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 = 0	836	=	—	—	—	
RESERVA LEGAL	LOCALES	505	+	—	(-) ANTICIPO PAGADO	837	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	506	+	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	838	(-)	—	—	—	—	
OTRAS RESERVAS	LOCALES	507	+	—	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	839	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	508	+	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	840	(-)	—	—	—	—	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	LOCALES	513	+	20.351,09	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	841	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	514	+	—	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	842 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 = 0	843	=	—	—	2.033,43	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	LOCALES	515	(-)	—	(-) ANTICIPO PAGADO	844	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	516	+	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	845	(-)	—	—	—	—	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	LOCALES	517	+	1.513,21	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	846	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	518	(-)	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	847	(-)	—	—	2.332,17	—	
TOTAL PATRIMONIO NETO	LOCALES	519	—	39.188,04	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	848	(-)	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	520	—	—	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 = 0	850	=	—	—	—	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	LOCALES	489+500	=	1.132.218,46	PAGO PREVIO (Informativo)	851	—	—	—	—	—	
	DEL EXTERIOR	501	—	—	(-) ANTICIPO PAGADO	852	(-)	—	—	—	—	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	857	USD	—	INTERÉS	858	USD	—	MULTA	859	USD	—
----------	-----	-----	---	---------	-----	-----	---	-------	-----	-----	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Número de cuadros y pago en columnas separadas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	802	+	—
INTERÉS POR MORA	898	803	+	—
MULTA	899	804	+	—
TOTAL PAGADO	900	805	=	—
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	901	806	USD	—
MEDIANTE COMPENSACIONES	902	807	USD	—
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	903	808	USD	—

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

904	N/C No	—	910	N/C No	—	912	N/C No	—	914	N/C No	—	916	Resol No.	—	918	Resol No.	—
905	USD	—	911	USD	—	913	USD	—	915	USD	—	917	USD	—	919	USD	—

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.)