

SRI ...le hace bien al país! FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 000001	
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE			
102 AÑO		103 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL		203 EXPEDIENTE	
200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO		201 RUC		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL	
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)					
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		011		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		012		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)	
ESTADO DE SITUACIÓN					
ESTADO DE RESULTADOS					
ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS		311	+	601	
INVERSIONES CORRIENTES		312	+	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	603
	DEL EXTERIOR	314	+	604	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	605
	DEL EXTERIOR	316	+	606	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	607
	DEL EXTERIOR	318	+	608	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	609
	DEL EXTERIOR	320	+	610	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		321	(-)	611	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		322	+	612	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		323	+	613	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		324	+	614	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		325	+	615	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		326	+	616	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		327	+	617	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		328	+	618	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		329	+	619	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO		330	+	620	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		331	+	621	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		332	+	622	
ACTIVO FIJO		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)		341	+	623	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		342	+	624	
MUEBLES Y ENSERES		343	+	625	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES		344	+	626	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		345	+	627	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIÓN MOVIL		346	+	628	
OTROS ACTIVOS FIJOS		347	+	629	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		348	(-)	630	
TERRENOS		349	+	631	
OBRAS EN PROCESO		350	+	632	
TOTAL ACTIVO FIJO		351	+	633	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		371	+	634	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		372	+	635	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES		373	+	636	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		374	+	637	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		375	(-)	638	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		376	+	639	
ACTIVO LARGO PLAZO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INVERSIONES LARGO PLAZO		381	+	701	
OTRAS		382	+	702	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	703
	DEL EXTERIOR	384	+	704	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	705
	DEL EXTERIOR	386	+	706	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	707
	DEL EXTERIOR	388	+	708	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	709
	DEL EXTERIOR	390	+	710	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		391	(-)	711	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		392	+	712	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		393	+	713	
TOTAL DEL ACTIVO		332+351+376+393	+	622+633+639+713	
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE		RELACIONADOS	LOCALES	411	+
		DEL EXTERIOR	412	+	714
		NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+
		DEL EXTERIOR	414	+	715
		INTERESES BANCARIOS	LOCAL	751	+
		DEL EXTERIOR	752	+	753
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCAL	754	+
		DEL EXTERIOR	755	+	756
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	757	+
			NO RELACIONADAS	758	+
			759	+	760
			761	+	762
			763	+	764
			765	+	766
			767	+	768
			769	+	770
			771	+	772
			773	+	774
			775	+	776
			777	+	778


FORMULARIO 101
de la Hacienda Pública del Perú

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

No. 50

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

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 ACCELERADA	781	+	782	+
		DEL EXTERIOR	418	+	NO ACCELERADA	783	+	784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	786	+
		DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	788	+
		NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	790	+
		DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	792	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO					423	+	TOTAL COSTOS	797	+
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO					424	+	TOTAL GASTOS	798	+
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)					425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	799
CRÉDITO A MUTUO					426	+			
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO					427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
PROVISIONES					428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSADE (INFORMATIVO)	795	
TOTAL PASIVO CORRIENTE					438	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	
PASIVO LARGO PLAZO									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO					RELACIONADOS	441	+	CONCILIACIÓN TRIENIO	
					DEL EXTERIOR	442	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799+0
					NO RELACIONADOS	443	+	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0
					DEL EXTERIOR	444	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811 (-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO					LOCALES	445	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608
					DEL EXTERIOR	446	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612
					LOCALES	447	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	814
					DEL EXTERIOR	448	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	815
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS					LOCALES	449	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816
					DEL EXTERIOR	450	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	817
					NO RELACIONADOS	451	+	Fórmula ((812x15%)+(813-816x15%))	818 (-)
					DEL EXTERIOR	452	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	819 (-)
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)					453	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	820	
CRÉDITO A MUTUO					454	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	821	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO					455	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	822 (-)	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL					456	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	823 (-)	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO					457	+	UTILIDAD GRAVABLE	828	
OTRAS PROVISIONES					458	+	PÉRDIDA	839	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO					468	+	UTILIDAD A REVERTIR Y CAPITALIZAR	841	
PASIVOS DIFERIDOS					479	+	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	842	
OTROS PASIVOS					480	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	849	
TOTAL DEL PASIVO					439+469+479+489	499	+	(-) ANTICIPO PAGADO	851 (-)
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852 (-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853 (-)	
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO: ACCIONES EN TESORERÍA					503	(-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854 (-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN					505	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855 (-)	
RESERVA LEGAL					507	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856 (-)	
OTRAS RESERVAS					509	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES					513	+			
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES					515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	
UTILIDAD DEL EJERCICIO					517	+			
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO					519	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	
TOTAL PATRIMONIO NETO					508	+			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					499+508	599	+	PAGO PREVIO (Informativo)	890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD
----------	-----	-----	---------	-----	-----	-------	-----	-----

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899-897	902	+
INTERÉS POR MORA		903	+
MULTA		904	+
TOTAL PAGADO		909	+
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.	918	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.	918	Resol. No.
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.).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE:

RUC No.