

SRI		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No.	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2006-1520							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES		415 +		GASTOS DE VIAJE	
DEL EXTERIOR		416 +		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		779 +	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES		417 +		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
DEL EXTERIOR		418 +		ACCELERADA		781 +	
				NO ACCELERADA		783 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS		LOCALES		419 +	
		DEL EXTERIOR		420 +		AMORTIZACIONES	
		NO RELACIONADOS		LOCALES		421 +	
		DEL EXTERIOR		422 +		SERVICIOS PÚBLICOS	
						PAGOS POR OTROS SERVICIOS	
						PAGOS POR OTROS BIENES	
						TOTAL COSTOS	
						797 +	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423 +		TOTAL GASTOS	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424 +		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425 +		(797+798)	
CRÉDITO A MUTUO				426 +		798 +	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427 +		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	
PROVISIONES				428 +		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE				438 =		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	
						799 +	
PASIVO LARGO PLAZO							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS		LOCALES		441 +	
		DEL EXTERIOR		442 +		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		NO RELACIONADOS		LOCALES		443 +	
		DEL EXTERIOR		444 +		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
						609-799+0	
						801 =	
						PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
						609-799+0	
						802 =	
						() 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	
						811 ()	
						() 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
						campo 608	
						812 ()	
						() 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
						campo 609+610+611+612	
						813 ()	
						(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	
						814 +	
						(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	
						815 +	
						(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
						816 +	
						(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	
						Fórmula: ((812x15%)+(813-816)x15%)	
						817 +	
						() AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	
						818 ()	
						() DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
						819 ()	
						(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	
						820 +	
						() DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	
						821 ()	
						() DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	
						822 ()	
						UTILIDAD GRAVABLE	
						829 =	
						PÉRDIDA	
						830 =	
						UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
						841 =	
						SALDO UTILIDAD GRAVABLE	
						842 =	
						TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
						849 =	
						() ANTICIPO PAGADO	
						851 ()	
						() RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	
						852 ()	
						() RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
						853 ()	
						() RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
						854 ()	
						() CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	
						855 ()	
						() EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	
						856 ()	
						IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
						849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	
						858 =	
						SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	
						849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	
						859 =	
						ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	
						879 =	
						PAGO PREVIO (Informativo)	
						880 =	
						DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)	
						IMPUESTO	
						897 USD	
						INTERÉS	
						898 USD	
						MULTA	
						899 USD	
						VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Jusgo 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	
						906 USD	
						MEDIANTE COMPENSACIONES	
						906 USD	
						MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	
						907 USD	
						DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO	
						DETALLE DE COMPENSACIONES	
						908 NIC No	
						910 NIC No	
						912 NIC No	
						914 NIC No	
						916 Resol No	
						918 Resol No	
						920 USD	
						922 USD	
						924 USD	
						926 USD	
						928 USD	
						930 USD	
						932 USD	
						934 USD	
						936 USD	
						938 USD	
						940 USD	
						942 USD	
						944 USD	
						946 USD	
						948 USD	
						950 USD	
						952 USD	
						954 USD	
						956 USD	
						958 USD	
						960 USD	
						962 USD	
						964 USD	
						966 USD	
						968 USD	
						970 USD	
						972 USD	
						974 USD	
						976 USD	
						978 USD	
						980 USD	
						982 USD	
						984 USD	
						986 USD	
						988 USD	
						990 USD	
						992 USD	
						994 USD	
						996 USD	
						998 USD	
						1000 USD	
						1002 USD	
						1004 USD	
						1006 USD	
						1008 USD	
						1010 USD	
						1012 USD	
						1014 USD	
						1016 USD	
						1018 USD	
						1020 USD	
						1022 USD	
						1024 USD	
						1026 USD	
						1028 USD	
						1030 USD	
						1032 USD	
						1034 USD	
						1036 USD	
						1038 USD	
						1040 USD	
						1042 USD	
						1044 USD	
						1046 USD	
						1048 USD	
						1050 USD	
						1052 USD	
						1054 USD	
						1056 USD	
						1058 USD	
						1060 USD	
						1062 USD	
						1064 USD	
						1066 USD	
						1068 USD	
						1070 USD	
						1072 USD	
						1074 USD	
						1076 USD	
						1078 USD	
						1080 USD	
						1082 USD	
						1084 USD	
						1086 USD	
						1088 USD	
						1090 USD	
						1092 USD	
						1094 USD	
						1096 USD	
						1098 USD	
						1100 USD	
						1102 USD	
						1104 USD	
						1106 USD	
						1108 USD	
						1110 USD	
						1112 USD	
						1114 USD	
						1116 USD	
						1118 USD	
						1120 USD	
						1122 USD	
						1124 USD	
						1126 USD	
						1128 USD	
						1130 USD	
						1132 USD	
						1134 USD	
						1136 USD	
						1138 USD	
						1140 USD	
						1142 USD	
						1144 USD	
						1146 USD	
						1148 USD	
						1150 USD	
						1152 USD	
						1154 USD	
						1156 USD	
						1158 USD	
						1160 USD	
						1162 USD	
						1164 USD	
						1166 USD	
						1168 USD	
						1170 USD	
						1172 USD	
						1174 USD	
						1176 USD	
						1178 USD	
						1180 USD	
						1182 USD	
						1184 USD	
						1186 USD	
						1188 USD	
						1190 USD	
						1192 USD	
						1194 USD	
						1196 USD	
						1198 USD	
						1200 USD	
						1202 USD	
						1204 USD	
						1206 USD	
						1208 USD	
						1210 USD	
						1212 USD	
						1214 USD	
						1216 USD	
						1218 USD	
						1220 USD	
						1222 USD	
						1224 USD	
						1226 USD	
						1228 USD	
						1230 USD	
						1232 USD	
						1234 USD	
						1236 USD	
						1238 USD	
						1240 USD	
						1242 USD	
						1244 USD	
						1246 USD	
						1248 USD	
						1250 USD	
						1252 USD	
						1254 USD	
						1256 USD	
						1258 USD	
						1260 USD	
						1262 USD	
						1264 USD	
						1266 USD	
						1268 USD	
						1270 USD	
						1272 USD	
						1274 USD	
						1276 USD	
						1278 USD	
						1280 USD	
						1282 USD	
						1284 USD	