

SRI FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No.	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520					
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		101 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE	
102 AÑO 2009		200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO		201 RUC 179421197724001	
		202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL Sociedad Académica Uruguay		203 EXPEDIENTE 162717	
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)		Y15 +	
ESTADO DE SITUACIÓN					
ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
CAJA, BANCOS			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		
INVERSIONES CORRIENTES			EXPORTACIONES NETAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTES			OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
RELACIONADOS LOCALES			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
DEL EXTERIOR			OTRAS RENTAS GRAVADAS		
NO RELACIONADOS LOCALES			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
DEL EXTERIOR			DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES			RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES		
RELACIONADOS LOCALES			DE RECURSOS PÚBLICOS		
DEL EXTERIOR			DE OTRAS LOCALES		
NO RELACIONADOS LOCALES			DEL EXTERIOR		
DEL EXTERIOR			OTRAS RENTAS EXENTAS		
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			TOTAL INGRESOS		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			SUMAR DEL 901 AL 915		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			906 =		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			COSTOS Y GASTOS		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			COSTO		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			GASTO		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPO			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
ACTIVO FIJO			(+) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
MUEBLES Y ENSERES			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
OTROS ACTIVOS FIJOS			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
(+) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TERRENOS			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
OBRAS EN PROCESO			BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		
TOTAL ACTIVO FIJOS			APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			COMBUSTIBLES		
(+) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			SUMINISTROS Y MATERIALES		
ACTIVO LARGO PLAZO			TRANSPORTE		
ACCIONES Y PARTICIPACIONES			PROVISIONES		
OTRAS			PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO			PARA DESAHUCIO		
RELACIONADOS LOCALES			PARA CUENTAS		
DEL EXTERIOR			OTRAS PROVISIONES		
NO RELACIONADOS LOCALES			LOCAL		
DEL EXTERIOR			DEL EXTERIOR		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO			COMISIONES		
RELACIONADOS LOCALES			INTERESES BANCARIOS		
DEL EXTERIOR			RELACIONADOS		
NO RELACIONADOS LOCALES			NO RELACIONADOS		
DEL EXTERIOR			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			OTRAS PÉRDIDAS		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		
TOTAL DEL ACTIVO			GASTOS DE GESTIÓN		
PASIVO			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES					
RELACIONADOS LOCALES					
DEL EXTERIOR					
NO RELACIONADOS LOCALES					
DEL EXTERIOR					

SRI		FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES				No.	
RESOLUCIÓN N° NAC-DGER-2006-0798		LOCALES		415 + 615.62		GASTOS DE VIAJE		777 +	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		DEL EXTERIOR		416 +		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		778 + 49.73	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES		417 + 2513.64		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		781 +	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		DEL EXTERIOR		418 +		ACELERADA		782 +	
RELACIONADOS		LOCALES		419 +		NO ACCELERADA		783 +	
NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR		420 +		AMORTIZACIONES		784 +	
LOCALES		421 +		422 +		SERVICIOS PÚBLICOS		785 + 841.14	
DEL EXTERIOR		423 +		424 +		PAGOS POR OTROS SERVICIOS		786 + 646.41	
LOCALES		425 +		426 +		PAGOS POR OTROS BIENES		787 + 12.50	
DEL EXTERIOR		427 +		428 +		TOTAL COSTOS		788 +	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		429 +		430 +		TOTAL GASTOS		789 + 57.728.07	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		431 +		432 +		TOTAL COSTOS Y GASTOS		790 + 57.228.07	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUICURSALES (del exterior)		433 +		434 +		(791+792)		791 +	
CRÉDITO A MUTUO		435 +		436 +		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		792 +	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		437 +		438 +		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		793 +	
PROVISIONES		439 + 5.286.79		440 +		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		794 +	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		441 + 4.076.19		442 +					
PASIVO LARGO PLAZO		443 +		444 +					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS		LOCALES		445 +		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
NO RELACIONADOS		DEL EXTERIOR		446 +		UTILIDAD DEL EJERCICIO		800-795 + 801 + 273.05	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES		447 +		PÉRDIDA DEL EJERCICIO		802 +	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		DEL EXTERIOR		448 +		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803 + 40.76	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		LOCALES		449 +		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		804 +	
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR		450 +		campo 608		805 +	
NO RELACIONADOS		LOCALES		451 +		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		806 +	
DEL EXTERIOR		452 +		453 +		campo 609+610+611+612		807 +	
LOCALES		454 +		455 +		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		808 + 420.52	
DEL EXTERIOR		456 +		457 +		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		809 +	
LOCALES		458 +		459 +		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		810 +	
DEL EXTERIOR		460 +		461 +		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		811 +	
LOCALES		462 +		463 +		Formule (812+15%)-(813+16%)-(5%)		812 +	
DEL EXTERIOR		464 +		465 +		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		813 +	
LOCALES		466 +		467 +		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		814 +	
DEL EXTERIOR		468 +		469 +		(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		815 +	
LOCALES		470 +		471 +		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		816 +	
DEL EXTERIOR		472 +		473 +		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		817 +	
LOCALES		474 +		475 +					
DEL EXTERIOR		476 +		477 +		UTILIDAD GRAVABLE		818 + 652.62	
LOCALES		478 +		479 +		PÉRDIDA		819 +	
DEL EXTERIOR		480 +		481 +		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		820 +	
LOCALES		482 +		483 +		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		821 + 652.62	
DEL EXTERIOR		484 +		485 +		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		822 + 163.15	
LOCALES		486 +		487 +		(-) ANTICIPO PAGADO		823 +	
DEL EXTERIOR		488 +		489 +		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		824 + 480.76	
LOCALES		490 +		491 +		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		825 +	
DEL EXTERIOR		492 +		493 +		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		826 +	
LOCALES		494 +		495 +		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		827 +	
DEL EXTERIOR		496 +		497 +		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		828 +	
LOCALES		498 +		499 +		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		829 + 817.61	
DEL EXTERIOR		500 +		501 +		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		830 +	
LOCALES		502 +		503 +		831-832-833-834-835-836-837		831 +	
DEL EXTERIOR		504 +		505 +		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		832 +	
LOCALES		506 +		507 +		PAGO PREVIO (informativo)		833 +	
DEL EXTERIOR		508 +		509 +					
LOCALES		510 +		511 +					
DEL EXTERIOR		512 +		513 +					
LOCALES		514 +		515 +					
DEL EXTERIOR		516 +		517 +					
LOCALES		518 +		519 +					
DEL EXTERIOR		520 +		521 +					
LOCALES		522 +		523 +					
DEL EXTERIOR		524 +		525 +					
LOCALES		526 +		527 +					
DEL EXTERIOR		528 +		529 +					
LOCALES		530 +		531 +					
DEL EXTERIOR		532 +		533 +					
LOCALES		534 +		535 +					
DEL EXTERIOR		536 +		537 +					
LOCALES		538 +		539 +					
DEL EXTERIOR		540 +		541 +					
LOCALES		542 +		543 +					
DEL EXTERIOR		544 +		545 +					
LOCALES		546 +		547 +					
DEL EXTERIOR		548 +		549 +					
LOCALES		550 +		551 +					
DEL EXTERIOR		552 +		553 +					
LOCALES		554 +		555 +					
DEL EXTERIOR		556 +		557 +					
LOCALES		558 +		559 +					
DEL EXTERIOR		560 +		561 +					
LOCALES		562 +		563 +					
DEL EXTERIOR		564 +		565 +					
LOCALES		566 +		567 +					
DEL EXTERIOR		568 +		569 +					
LOCALES		570 +		571 +					
DEL EXTERIOR		572 +		573 +					
LOCALES		574 +		575 +					
DEL EXTERIOR		576 +		577 +					
LOCALES		578 +		579 +					
DEL EXTERIOR		580 +		581 +					
LOCALES		582 +		583 +					
DEL EXTERIOR		584 +		585 +					
LOCALES		586 +		587 +					
DEL EXTERIOR		588 +		589 +					
LOCALES		590 +		591 +					
DEL EXTERIOR		592 +		593 +					
LOCALES		594 +		595 +					
DEL EXTERIOR		596 +		597 +					
LOCALES		598 +		599 +					
DEL EXTERIOR		600 +		601 +					
LOCALES		602 +		603 +					
DEL EXTERIOR		604 +		605 +					
LOCALES		606 +		607 +					
DEL EXTERIOR		608 +		609 +					
LOCALES		610 +		611 +					
DEL EXTERIOR		612 +		613 +					
LOCALES		614 +		615 +					
DEL EXTERIOR		616 +		617 +					
LOCALES		618 +		619 +					
DEL EXTERIOR		620 +		621 +					
LOCALES		622 +		623 +					
DEL EXTERIOR		624 +		625 +					
LOCALES		626 +		627 +					
DEL EXTERIOR		628 +		629 +					
LOCALES		630 +		631 +					
DEL EXTERIOR		632 +		633 +					
LOCALES		634 +		635 +					
DEL EXTERIOR		636 +		637 +					
LOCALES		638 +		639 +					
DEL EXTERIOR		640 +		641 +					
LOCALES		642 +		643 +					
DEL EXTERIOR		644 +		645 +					
LOCALES		646 +		647 +					
DEL EXTERIOR		648 +		649 +					
LOCALES		650 +		651 +					
DEL EXTERIOR		652 +		653 +					
LOCALES		654 +		655 +					
DEL EXTERIOR		656 +		657 +					
LOCALES		658 +		659 +					
DEL EXTERIOR		660 +		661 +					
LOCALES		662 +		663 +					
DEL EXTERIOR		664 +		665 +					
LOCALES		666 +		667 +					
DEL EXTERIOR		668 +		669 +					
LOCALES		670 +		671 +					
DEL EXTERIOR		672 +		673 +					
LOCALES		674 +		675 +					
DEL EXTERIOR		676 +		677 +					
LOCALES		678 +		679 +					
DEL EXTERIOR		680 +		681 +					
LOCALES		682 +		683 +					
DEL EXTERIOR		684 +		685 +					
LOCALES		686 +		687 +					
DEL EXTERIOR		688 +		689 +					
LOCALES		690 +		691 +					
DEL EXTERIOR		692 +		693 +					
LOCALES		694 +		695 +					
DEL EXTERIOR		696 +		697 +					
LOCALES		698 +		699 +					
DEL EXTERIOR		700 +		701 +					
LOCALES		702 +		703 +					
DEL EXTERIOR		704 +		705 +					
LOCALES		706 +		707 +					
DEL EXTERIOR		708 +		709 +					
LOCALES		710 +		711 +					
DEL EXTERIOR		712 +		713 +					
LOCALES		714 +		715 +					
DEL EXTERIOR		716 +		717 +					
LOCALES		718 +		719 +					
DEL EXTERIOR		720 +		721 +					
LOCALES		722 +		723 +					
DEL EXTERIOR		724 +		725 +					
LOCALES		726 +		727 +					
DEL EXTERIOR		728 +		729 +					
LOCALES		730 +		731 +					
DEL EXTERIOR									