SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS **DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES** No. **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0084 **IMPORTANTE!** ARRIBA LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** **200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** **300 ESTADO DE SITUACION** **400 ESTADO DE RESULTADOS**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE **300 ESTADO DE SITUACION** **400 ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	23.150.000	
Caja, Bancos	311			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERDO	602		
Inversiones financieras temporales	312			EXPORTACIONES	603		
OTAS y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	5.160.000		INGRESOS OPERACIONALES			
(1) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	314			DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604		
OTAS y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315			OTROS INGRESOS EXENTOS	605		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	316	1.399.500		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I) RENTA	317			OTRAS RENTAS	607	5.024.000	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	318			TOTAL INGRESOS	608	27.174.000	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	319	3.355.000		700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	320			710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	321			INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711		
ACUMULACION EN TRANSITO	322			COMPRA NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712		
INVENTARIO REPERTE, REPARACIONES Y ACCESORIOS	323			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713		
OTROS BIENES	324			(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	325	9.522.700		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715		
320 ACTIVO FIJO				COMPRA NETAS DE MATERIA PRIMA	716		
ACTIVO FIJO TANGIBLE				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717		
TERRANOS	341	5.160.000		(2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	33.250.750		SUELDOS Y SALARIOS	719		
MAGNANIMIA, MOBILES, ENSERES Y EQUIPOS	343	3.385.000		MANEJO DE CUENTA DE ORDEN	720		
EQUIPO DE COMPUTACION	344			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721		
VEHICULOS	345			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346			GASTOS DE FABRICACION	723		
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	30.260.300		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724		
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	348			DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	11.244.500		SUMINISTROS Y MATERIALES	726		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				SEGuros Y REASIGUROS DE RV, SAGU, EDU, Y EDIF. (prima y seguro)	727		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LAVES Y OTROS SIMILARES	351			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728		
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353			SUELDOS Y SALARIOS	730		
TOTAL ACTIVO FIJO	354	11.244.500		MANEJO DE CUENTA DE ORDEN	731		
370 ACTIVO DIFERIDO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732		
GA ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	372			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	736		
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	375			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	737		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	738		
380 OTROS ACTIVOS				(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	739		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR ALARGO PLAZO	381			OTROS COSTOS DE VENTAS	740		
(1) PROVISIONES INCOBRABLES	382			TOTAL COSTO DE VENTAS	741		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	383			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
GASTOS ANTICIPADOS	384			SUELDOS Y SALARIOS	751	7.051.000	
OTROS ACTIVOS	385			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	3.500.000	
TOTAL OTROS ACTIVOS	386			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	500.000	
TOTAL ACTIVO	387	20.000.000		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754		
ACTIVOS CONTINGENTES	388			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755		
400 PASIVO				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756		
410 PASIVO CORRIENTE				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	411			INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	758		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL INTERIOR	412			INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	759		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	413			OTROS COSTOS DE VENTAS	760		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL INTERIOR	414			760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	415			SUELDOS Y SALARIOS	761		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL INTERIOR	416			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	762		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	417			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	763		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL INTERIOR	418			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	764		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	419			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	765		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	420			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	766		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	421			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	767		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	422			COMISIONES EN VENTAS	768		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	423			PROMOCION Y PUBLICIDAD	769	1.100.000	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	424			COMBUSTIBLES	770		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	425			SEGuros Y REASIGUROS (prima y seguro)	771		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	426			SUMINISTROS Y MATERIALES	772		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	427			GASTOS DE GESTION	773		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	428			GASTOS DE VIAJE	774		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	429			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	775		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	430			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD MERCANTILES	776		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	431			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	432			DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	778		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	433			DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	779		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	434			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	780		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	435			CUENTAS INCOBRABLES	781		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	436			BAJA DE INVENTARIOS	782		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	437			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	783		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	438			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	784		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	439			INTERES Y COMISIONES	785		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	440			AL EXTERIOR	786		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	441			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	787		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	442			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	788		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	443			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	789		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	444			790 GASTOS NO OPERACIONALES			
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	445			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	791		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	446			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	792		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	447			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	793		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	448			TOTAL COSTOS Y GASTOS	794	790 + 793 + 789	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	449			UTILIDAD DEL EJERCICIO	800	690 - 795 + 0	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	450			PERDIDA DEL EJERCICIO	801	690 - 790 + 0	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	451			800 CONCILIACION TRIBUTARIA			
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	452			UTILIDAD DEL EJERCICIO	802	1.000.000	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	453			PERDIDA DEL EJERCICIO	803		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	454			(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	804		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	455			(1) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	805		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	456			(1) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	806		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	457			EN EL PAIS	807		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	458			EN EL EXTERIOR	808		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	459			(2) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	460			(3) PARTICIPACION TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	810		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	461			(3) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	462			(3) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	463			(3) OTRAS DEDUCCIONES	813		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	464			UTILIDAD GRAVABLE $814 = 800 - 809 - 804 - 805 - 811 + 812 + 813$	814	616	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	465			PERDIDA $815 = 801 - 802 - 803 - 804 - 805 - 806 - 807 - 808 - 809 - 810 - 811 - 812 - 813$	815	616	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	466			UTILIDAD CAMPO 814	816	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	467			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO $(814 * 10\%) + (815 * 25\%)$	817	616	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	468			(1) ANTICIPO PAGADO	818		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	469			(1) RETENCIONES EN LA FUENTE	819		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	470			(1) DERECHO TRIBUTARIO O FISCALIZACIONES POR LEYES ESPECIALES	820		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	471			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	821	818 - 819 - 820 - 821 + 0	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	472			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	822	817 - 818 - 820 - 821 + 0	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	473			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	474			ANTICIPO PREVIAMENTE	823	(0,5 * 816) - 820	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	475			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	476			PAGO PREVIO	901		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	477			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	822 - 823	
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	478			INTERES POR MOROSIDAD	903		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	479			MULTAS	904		
DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROCEDES EN EL EXTERIOR	480			TOTAL PAGADO	905	902 + 903 + 904	

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES