

FORMULARIO 101
RESOLUCIÓN Nº 0064

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
102 AÑO 2004 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

10 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
11 RUC 14-3001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN 203 EXPEDIENTE 30497-20

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
ACTIVO			600 INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14% 801		
CAJA, BANCOS	311	451,30	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 802		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES 803		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS 804	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			OTROS INGRESOS EXENTOS 805	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319			RENDIMIENTOS FINANCIEROS 806	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS 807	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			TOTAL INGRESOS 899	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715		
ACTIVOS CORRIENTES	338		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716		
ACTIVO CORRIENTE	339	451,30	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717		
ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS 719	
BIENES	341	853,31		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720	
OFICIOS E INSTALACIONES	343			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721	
QUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722	
TIPO DE COMPUTACIÓN	347			GASTOS DE FABRICACIÓN 723	
VEHÍCULOS	349		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724		
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		SUMINISTROS Y MATERIALES 726		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) 727		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	853,31	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729		
REGISTROS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS 730	
MORTIZACIONES ACUMULADAS	363			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732	
TOTAL ACTIVO FIJO	369		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733		
ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES 734		
ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	404,59	ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735		
DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736		
DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737		
ACTIVOS DIFERIDOS	377		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738		
MORTIZACIÓN ACUMULADA	378		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	404,59	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740		
OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741		
VENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		OTROS COSTOS DE VENTAS 742		
PROVISIONES INCOBRABLES	383		TOTAL COSTO DE VENTAS 749		
VERSIONES A LARGO PLAZO	385		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
ACTIVOS ANTICIPADOS	387		SUELDOS, SALARIOS 751		
ACTIVOS	389		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752		
TOTAL OTROS ACTIVOS	391		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753		
TOTAL DEL ACTIVO	399	1709,26	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754		
ACTIVOS CONTINGENTES	398		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755		
PASIVO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756		
PASIVO CORRIENTE			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	401		COMISIONES EN VENTAS 758		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	403		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	405		COMBUSTIBLES 760		
OBLIGACIONES	407		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761		
VISIONES A CORTO PLAZO	409		SUMINISTROS Y MATERIALES 762		
PASIVOS A CORTO PLAZO	411		GASTOS DE GESTIÓN 763		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	413		GASTOS DE VIAJE 764		
PASIVO LARGO PLAZO			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	415		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768		
OBLIGACIONES	421		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769		
VISIONES A CORTO PLAZO	423		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770		
PASIVOS A CORTO PLAZO	425		CUENTAS INCOBRABLES 771		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	427		BAJA DE INVENTARIOS 772		
PASIVO LARGO PLAZO			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	429		INTERESES Y COMISIONES		LOCALES 774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	431				AL EXTERIOR 775
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	433		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776		
OBLIGACIONES	435		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777		
VISIONES A CORTO PLAZO	437		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 779		
PASIVOS A CORTO PLAZO	439		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	441		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781		
PASIVO LARGO PLAZO			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	443		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 789		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 796		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	447		UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 796 > 0 797		
OBLIGACIONES	449		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 796 < 0 798		
VISIONES A CORTO PLAZO	451		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
PASIVOS A CORTO PLAZO	453		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	455		PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802		
PASIVO LARGO PLAZO			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	457		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	459		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	461		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		EN EL PAÍS 806
OBLIGACIONES	463				EN EL EXTERIOR 807
VISIONES A CORTO PLAZO	465		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808		
PASIVOS A CORTO PLAZO	467		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809
TOTAL PASIVO CORRIENTE	469				A OTRAS RENTAS EXENTAS 810
PASIVO LARGO PLAZO			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	471		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	473		(-) OTRAS DEDUCCIONES 813		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	475		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 814		
OBLIGACIONES	477		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 815		
VISIONES A CORTO PLAZO	479		UTILIDAD CAMPO 814		REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
PASIVOS A CORTO PLAZO	481				SAI DO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817
TOTAL PASIVO CORRIENTE	483		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818		
PASIVO LARGO PLAZO			(-) ANTICIPO PAGADO 819		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	485		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	487		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	489		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 898		
OBLIGACIONES	491		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 899		
VISIONES A CORTO PLAZO	493		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PASIVOS A CORTO PLAZO	495		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 807		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	497		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
PASIVO LARGO PLAZO			PAGO PREVIO 901		
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	499		TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	501		INTERÉS POR MORA 903		
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	503		MULTAS 904		
OBLIGACIONES	505		TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 906		
VISIONES A CORTO PLAZO	507				
PASIVOS A CORTO PLAZO	509				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	511				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	513				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	515				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	517				
OBLIGACIONES	519				
VISIONES A CORTO PLAZO	521				
PASIVOS A CORTO PLAZO	523				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	525				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	527				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	529				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	531				
OBLIGACIONES	533				
VISIONES A CORTO PLAZO	535				
PASIVOS A CORTO PLAZO	537				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	539				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	541				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	543				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	545				
OBLIGACIONES	547				
VISIONES A CORTO PLAZO	549				
PASIVOS A CORTO PLAZO	551				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	553				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	555				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	557				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	559				
OBLIGACIONES	561				
VISIONES A CORTO PLAZO	563				
PASIVOS A CORTO PLAZO	565				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	567				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	569				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	571				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	573				
OBLIGACIONES	575				
VISIONES A CORTO PLAZO	577				
PASIVOS A CORTO PLAZO	579				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	581				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	583				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	585				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	587				
OBLIGACIONES	589				
VISIONES A CORTO PLAZO	591				
PASIVOS A CORTO PLAZO	593				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	595				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	597				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	599				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	601				
OBLIGACIONES	603				
VISIONES A CORTO PLAZO	605				
PASIVOS A CORTO PLAZO	607				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	609				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	611				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	613				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	615				
OBLIGACIONES	617				
VISIONES A CORTO PLAZO	619				
PASIVOS A CORTO PLAZO	621				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	623				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	625				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	627				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	629				
OBLIGACIONES	631				
VISIONES A CORTO PLAZO	633				
PASIVOS A CORTO PLAZO	635				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	637				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	639				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	641				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	643				
OBLIGACIONES	645				
VISIONES A CORTO PLAZO	647				
PASIVOS A CORTO PLAZO	649				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	651				
PASIVO LARGO PLAZO					
VENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	653				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	655				
RESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	657				
OBLIGACIONES	659				
VISIONES A CORTO PLAZO	661				
PASIVOS A CORTO PLAZO	663				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	665				
PASIVO LARGO PLAZO					