

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMICARIO UNICO - SOCIEDADES No. 101

FORMULARIO 101
RESOLUCION 91
8/17/2007

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION
 101 N° FORMULARIO DE SUSTITUTO
 102 N° EMPLEADOS BASO NOMINA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC
 202 NACIÓN SOCIAL O DENOMINACION
 203 EMPLEADOS

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		601 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	
311 CASH, BANCOS	311	602 VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERDO	602
312 INVENTARIOS Y FINANCIERAS TEMPORALES	312	603 EXPORTACIONES NETAS	603
313 OTAS Y DOC. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS	313	604 INGRESOS PERCIBIDOS	604
314 (1) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES	314	605 OTROS INGRESOS EVENTOS	605
315 OTAS Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS	315	606 INCREMENTOS FINANCIEROS	606
316 OTAS CUENTAS POR COBRAR	316	607 OTROS INGRESOS	607
317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	608 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	608
318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (A RENTA)	318	609 TOTAL INGRESOS	609
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	700 COSTOS Y GASTOS	
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	710 COSTO DE VENTAS	
321 INVENTARIO DE SUBPRODUCTOS Y MATERIALES	321	711 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	711
322 INVENTARIO DE PROD. TERA Y MERCADO (EVALUACION)	322	712 COMPRA NETA LOCALES BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	712
323 MERCADERIAS EN TRANSITO	323	713 AMORTIZACIONES DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	713
324 INVENTARIO REPERTELOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	714 (1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	714
325 SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	325	715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
326 SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	326	716 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
327 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	327	717 IMPERACIONES DE MATERIA PRIMA	717
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	328	718 (2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
	530,756	719 SUELDOS Y SALARIOS	719

340 ACTIVO FIJO		610 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
341 ACTIVO FIJO TANGIBLE		611 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
341 TERRENIOS	341	612 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	612
342 EDIFICIOS	342	613 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	613
343 INSTALACIONES, MAQUINARIA, MUEBLES, ENGRANAJES Y EQUIPOS	343	614 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	614
344 EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	344	615 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	615
345 VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONER MOBI	345	616 OTROS GASTOS DE FABRICACION	616
346 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	617 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	617
347 (1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	618 DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONER MOBI	618
348 (2) DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PERSONAL	348	619 SUMINISTROS Y MATERIALES	619
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	620 SERVICIOS Y REPARACIONES DE INV. MOVIL, EQUIP. Y DEP. (PAGO Y OTRAS)	620
	72,032,71	621 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	621
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	350	622 AGUA, ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES	622
351 MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LEVA Y OTROS SIMILARES	351	623 SUELDOS Y SALARIOS	623
352 (3) AMORTIZACION ACUMULADA	352	624 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	624
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353	625 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	625
TOTAL ACTIVO FIJO	354	626 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	626
	72,032,71	627 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	627
370 OTROS ACTIVOS		628 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	628
ACTIVO DIFERIDO		629 COMERTILES Y LUBRICANTES	629
371 GASTOS DE AMORTIZACION / DIFERIDO	371	630 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	630
372 GASTOS DE INVESTIGACION, DIFERIDO CON OTROS	372	631 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	631
373 SALDO DE EJERC. DE DIFERENCIAL CAMBIO	373	632 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	632
374 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	633 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	633
375 (1) AMORTIZACION ACUMULADA	375	634 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	634
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	635 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	635
	20,000,00	636 SALD. DE INVENTARIOS	636
ACTIVOS LARGO PLAZO		637 OTROS GASTOS	637
381 CUENTAS RELACIONADAS	381	TOTAL COSTO DE VENTAS	
382 BIENES NO RELACIONADOS	382	720 SUELDOS, SALARIOS	720
383 OTROS	383	721 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	721
384 (4) PROVISION DE BIENES INMUEBLES	384	722 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722
385 (5) AMORTIZACION ACUMULADA	385	723 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	723
386 (6) AMORTIZACION ACUMULADA	386	724 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	724
387 (7) AMORTIZACION ACUMULADA	387	725 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	725
388 (8) AMORTIZACION ACUMULADA	388	726 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	726
389 (9) AMORTIZACION ACUMULADA	389	727 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	727
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	390	728 COMERTILES Y LUBRICANTES	728
	330 + 360 + 370 + 380	729 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	729
TOTAL DEL ACTIVO	391	730 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	730
	530,756	731 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	731
ACTIVOS CONTINGENTES (Reservados)	392	732 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	732
		733 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	733
		734 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	734
		735 SALD. DE INVENTARIOS	735
		736 OTROS GASTOS	736
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		737 SUELDOS, SALARIOS	737
		738 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	738
		739 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	739
		740 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	740
		741 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	741
		742 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	742
		743 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	743
		744 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	744
		745 COMERTILES Y LUBRICANTES	745
		746 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	746
		747 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	747
		748 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	748
		749 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	749
		750 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	750
		751 SALD. DE INVENTARIOS	751
		752 OTROS GASTOS	752
		TOTAL COSTO DE VENTAS	
		753 SUELDOS, SALARIOS	753
		754 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	754
		755 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	755
		756 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	756
		757 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	757
		758 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	758
		759 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	759
		760 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	760
		761 COMERTILES Y LUBRICANTES	761
		762 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	762
		763 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	763
		764 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	764
		765 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	765
		766 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	766
		767 SALD. DE INVENTARIOS	767
		768 OTROS GASTOS	768
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		769 SUELDOS, SALARIOS	769
		770 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	770
		771 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	771
		772 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	772
		773 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	773
		774 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	774
		775 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	775
		776 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	776
		777 COMERTILES Y LUBRICANTES	777
		778 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	778
		779 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	779
		780 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	780
		781 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	781
		782 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	782
		783 SALD. DE INVENTARIOS	783
		784 OTROS GASTOS	784
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		785 SUELDOS, SALARIOS	785
		786 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	786
		787 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	787
		788 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	788
		789 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	789
		790 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	790
		791 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	791
		792 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	792
		793 COMERTILES Y LUBRICANTES	793
		794 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	794
		795 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	795
		796 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	796
		797 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	797
		798 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	798
		799 SALD. DE INVENTARIOS	799
		800 OTROS GASTOS	800
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		801 SUELDOS, SALARIOS	801
		802 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	802
		803 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	803
		804 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	804
		805 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	805
		806 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	806
		807 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	807
		808 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	808
		809 COMERTILES Y LUBRICANTES	809
		810 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	810
		811 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	811
		812 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	812
		813 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	813
		814 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	814
		815 SALD. DE INVENTARIOS	815
		816 OTROS GASTOS	816
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		817 SUELDOS, SALARIOS	817
		818 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	818
		819 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	819
		820 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	820
		821 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	821
		822 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	822
		823 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	823
		824 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	824
		825 COMERTILES Y LUBRICANTES	825
		826 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	826
		827 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	827
		828 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	828
		829 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	829
		830 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	830
		831 SALD. DE INVENTARIOS	831
		832 OTROS GASTOS	832
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		833 SUELDOS, SALARIOS	833
		834 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	834
		835 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	835
		836 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	836
		837 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	837
		838 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	838
		839 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	839
		840 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	840
		841 COMERTILES Y LUBRICANTES	841
		842 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	842
		843 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	843
		844 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	844
		845 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	845
		846 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	846
		847 SALD. DE INVENTARIOS	847
		848 OTROS GASTOS	848
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		849 SUELDOS, SALARIOS	849
		850 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	850
		851 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	851
		852 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	852
		853 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	853
		854 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	854
		855 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	855
		856 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	856
		857 COMERTILES Y LUBRICANTES	857
		858 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	858
		859 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	859
		860 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	860
		861 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	861
		862 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	862
		863 SALD. DE INVENTARIOS	863
		864 OTROS GASTOS	864
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		865 SUELDOS, SALARIOS	865
		866 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	866
		867 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	867
		868 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	868
		869 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	869
		870 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	870
		871 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	871
		872 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	872
		873 COMERTILES Y LUBRICANTES	873
		874 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	874
		875 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	875
		876 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	876
		877 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	877
		878 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	878
		879 SALD. DE INVENTARIOS	879
		880 OTROS GASTOS	880
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		881 SUELDOS, SALARIOS	881
		882 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	882
		883 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	883
		884 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	884
		885 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	885
		886 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	886
		887 PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	887
		888 GASTO PROVISION PARA ABLICACION INTENCIONAL	888
		889 COMERTILES Y LUBRICANTES	889
		890 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (2000)	890
		891 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	