

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN 0231/03** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE **100 AÑO** 2000 **100 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA** **84.555**

001 RUC 0991501319001 **002 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN** BANCAR S.A. **003 EXPEDIENTE** 84555

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	EXPORTACIONES	602
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	NO RECORRIDOS NO OPERACIONALES	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	TOTAL INGRESOS	608
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		152,28
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		152,28
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339		

340 ACTIVO FIJO		700 COSTOS Y GASTOS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		710 COSTO DE VENTAS	
TERRENOS	341	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
VEHÍCULOS	349	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	355	SUELDOS Y SALARIOS	719
	765,24	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACIÓN	723
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EMP. (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		TOTAL COSTO DE VENTAS	742

ACTIVO FIJO INTANGIBLE		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	SUELDOS, SALARIOS	751
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	363	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
	765,24	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
		GASTOS DE GESTIÓN	758
		GASTOS DE VIAJE	759
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	760
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	761
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	762
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	763
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	764
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	765
		CUENTAS INCOBRABLES	766
		BAJA DE INVENTARIOS	767
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	768
		INTERESES Y COMISIONES	769
		LOCALES	770
		AL EXTERIOR	771
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	772
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	773
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	773
			160,96

370 ACTIVO DIFERIDO		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	782
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		160,96
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		
	802,49		
	334,38		
	468,11		

380 OTROS ACTIVOS		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	381	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801
OTROS	383	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
	387	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
	389	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
	391	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
	393	EN EL PAÍS	806
	395	EN EL EXTERIOR	807
	397	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
	399	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
	401	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
	403	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
	405	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
	407	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
	409	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
	411	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
	413	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
	415	UTILIDAD CAMPO 814	816
	417	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
	419	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817
	421	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818
	423	(-) ANTICIPO PAGADO	819
	425	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820
	427	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821
	429	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
	431	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
	433		
	435		
	437		
	439		
	441		
	443		
	445		
	447		
	449		
	451		
	453		
	455		
	457		
	459		
	461		
	463		
	465		
	467		
	469		
	471		
	473		
	475		
	477		
	479		
	481		
	483		
	485		
	487		
	489		
	491		
	493		
	495		
	497		
	499		
	501		
	503		
	505		
	507		
	509		
	511		
	513		
	515		
	517		
	519		
	521		
	523		
	525		
	527		
	529		
	531		
	533		
	535		
	537		
	539		
	541		
	543		
	545		
	547		
	549		
	551		
	553		
	555		
	557		
	559		
	561		
	563		
	565		
	567		
	569		
	571		
	573		
	575		
	577		
	579		
	581		
	583		
	585		
	587		
	589		
	591		
	593		
	595		
	597		
	599		
	601		
	603		
	605		
	607		
	609		
	611		
	613		
	615		
	617		
	619		
	621		
	623		
	625		
	627		
	629		
	631		
	633		
	635		
	637		
	639		
	641		
	643		
	645		
	647		
	649		
	651		
	653		
	655		
	657		
	659		
	661		
	663		
	665		
	667		
	669		
	671		
	673		
	675		
	677		
	679		
	681		
	683		
	685		
	687		
	689		
	691		
	693		
	695		
	697		
	699		
	701		
	703		
	705		
	707		
	709		
	711		
	713		
	715		
	717		
	719		
	721		
	723		
	725		
	727		
	729		
	731		
	733		
	735		
	737		
	739		
	741		
	743		
	745		
	747		
	749		
	751		
	753		
	755		
	757		
	759		
	761		
	763		
	765		
	767		
	769		
	771		
	773		
	775		
	777		
	779		
	781		
	783		
	785		
	787		
	789		
	791		
	793		
	795		
	797		
	799		
	801		
	803		
	805		
	807		
	809		
	811		
	813		
	815		
	817		