

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064 IMPORTANTE: VERIFICAR LETRA INSTRUCCIONES AL REVERSO 100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION 101 AÑO 2001 102 No. FORMULARIO QUE SE REPTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE 201 RUC 202 RAZON SOCIAL O DENOMINACION 203 EXPONENTE

ESTADO DE SITUACION ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		610 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
RESERVAS FINANCIERAS TEMPORALES	312	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERVO	602
OTROS VALORES POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS	313	EXPORTACIONES	603
(1) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES	314	INGRESOS OPERACIONALES	
OTROS VALORES POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS	315	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	REEMBOLSOS FINANCIEROS	606
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (E. RENTAS)	323	OTRAS RENTAS	607
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	TOTAL INGRESOS	608
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE BIENES MATERIALES	326	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TERMIN. Y MERCAD. EN ALMACEN	327	INVENTARIO INICIAL, INGRESOS NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO EN TRANSITO	328	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO REPARTOS, INSTRUMENTOS Y ACCESORIOS	329	IMPORTE DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	330	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	714
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	330	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
340 ACTIVO FIJO		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
341 ACTIVO FIJO TANGIBLE		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
TERMINOS	341	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	SUELDOS Y SALARIOS	719
MAQUINARIAS, MOBILIARIOS, ENFERES Y EQUIPOS	343	MANO DE OBRERA	720
EQUIPO DE COMPUTACION	344	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721
VEHICULOS	345	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	GASTOS DE FABRICACION	724
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	348	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727
MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	349	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	728
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	350	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	729
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	350	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	730
TOTAL ACTIVO FIJO	350	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	731
TOTAL ACTIVO	350 + 350 + 350 = 1050	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	732
370 ACTIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	733
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	734
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	372	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	735
DEPRECIACION DE DIFERENCIAL CAMBIO	373	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	736
OTROS DIFERIDOS	374	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	737
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	375	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	738
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	375	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	739
TOTAL ACTIVO	350 + 350 + 375 = 1075	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	740
380 OTROS ACTIVOS		DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	741
CUENTAS Y VALORES POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	742
(1) PROVISIONES INCORRIBLES	382	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	743
INVERSIONES A LARGO PLAZO	383	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	744
GASTOS ANTICIPADOS	384	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	745
OTROS ACTIVOS	385	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	746
TOTAL OTROS ACTIVOS	385	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	747
TOTAL DEL ACTIVO	350 + 350 + 375 + 385 = 1460	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	748
ACTIVOS CONTINGENTES	386	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	749

400 PASIVO		700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
410 PASIVO CORRIENTE		710 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES DEL EXTERIOR	411	SUELDOS, SALARIOS	711
DEBE A OTROS ENTIDADES	412	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	712
DEBE A OTROS ENTIDADES	413	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	713
DEBE A OTROS ENTIDADES	414	HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	714
DEBE A OTROS ENTIDADES	415	GASTOS DE FABRICACION	715
DEBE A OTROS ENTIDADES	416	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	716
DEBE A OTROS ENTIDADES	417	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	717
DEBE A OTROS ENTIDADES	418	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	718
DEBE A OTROS ENTIDADES	419	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	719
DEBE A OTROS ENTIDADES	420	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	720
DEBE A OTROS ENTIDADES	421	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	721
DEBE A OTROS ENTIDADES	422	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	722
DEBE A OTROS ENTIDADES	423	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723
DEBE A OTROS ENTIDADES	424	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
DEBE A OTROS ENTIDADES	425	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
DEBE A OTROS ENTIDADES	426	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726
DEBE A OTROS ENTIDADES	427	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727
DEBE A OTROS ENTIDADES	428	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	728
DEBE A OTROS ENTIDADES	429	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	729
DEBE A OTROS ENTIDADES	430	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	730
DEBE A OTROS ENTIDADES	431	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	731
DEBE A OTROS ENTIDADES	432	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	732
DEBE A OTROS ENTIDADES	433	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	733
DEBE A OTROS ENTIDADES	434	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	734
DEBE A OTROS ENTIDADES	435	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	735
DEBE A OTROS ENTIDADES	436	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	736
DEBE A OTROS ENTIDADES	437	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	737
DEBE A OTROS ENTIDADES	438	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	738
DEBE A OTROS ENTIDADES	439	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	739
DEBE A OTROS ENTIDADES	440	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	740
DEBE A OTROS ENTIDADES	441	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	741
DEBE A OTROS ENTIDADES	442	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	742
DEBE A OTROS ENTIDADES	443	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	743
DEBE A OTROS ENTIDADES	444	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	744
DEBE A OTROS ENTIDADES	445	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	745
DEBE A OTROS ENTIDADES	446	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	746
DEBE A OTROS ENTIDADES	447	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	747
DEBE A OTROS ENTIDADES	448	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	748
DEBE A OTROS ENTIDADES	449	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	749
DEBE A OTROS ENTIDADES	450	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	750
DEBE A OTROS ENTIDADES	451	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	751
DEBE A OTROS ENTIDADES	452	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	752
DEBE A OTROS ENTIDADES	453	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	753
DEBE A OTROS ENTIDADES	454	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	754
DEBE A OTROS ENTIDADES	455	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	755
DEBE A OTROS ENTIDADES	456	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	756
DEBE A OTROS ENTIDADES	457	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	757
DEBE A OTROS ENTIDADES	458	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	758
DEBE A OTROS ENTIDADES	459	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	759
DEBE A OTROS ENTIDADES	460	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	760
DEBE A OTROS ENTIDADES	461	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	761
DEBE A OTROS ENTIDADES	462	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	762
DEBE A OTROS ENTIDADES	463	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	763
DEBE A OTROS ENTIDADES	464	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	764
DEBE A OTROS ENTIDADES	465	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	765
DEBE A OTROS ENTIDADES	466	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	766
DEBE A OTROS ENTIDADES	467	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	767
DEBE A OTROS ENTIDADES	468	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	768
DEBE A OTROS ENTIDADES	469	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	769
DEBE A OTROS ENTIDADES	470	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	770
DEBE A OTROS ENTIDADES	471	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	771
DEBE A OTROS ENTIDADES	472	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	772
DEBE A OTROS ENTIDADES	473	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	773
DEBE A OTROS ENTIDADES	474	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	774
DEBE A OTROS ENTIDADES	475	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	775
DEBE A OTROS ENTIDADES	476	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	776
DEBE A OTROS ENTIDADES	477	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	777
DEBE A OTROS ENTIDADES	478	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	778
DEBE A OTROS ENTIDADES	479	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	779
DEBE A OTROS ENTIDADES	480	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	780
DEBE A OTROS ENTIDADES	481	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	781
DEBE A OTROS ENTIDADES	482	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	782
DEBE A OTROS ENTIDADES	483	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	783
DEBE A OTROS ENTIDADES	484	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	784
DEBE A OTROS ENTIDADES	485	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	785
DEBE A OTROS ENTIDADES	486	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	786
DEBE A OTROS ENTIDADES	487	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	787
DEBE A OTROS ENTIDADES	488	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	788
DEBE A OTROS ENTIDADES	489	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	789
DEBE A OTROS ENTIDADES	490	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	790
DEBE A OTROS ENTIDADES	491	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	791
DEBE A OTROS ENTIDADES	492	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	792
DEBE A OTROS ENTIDADES	493	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	793
DEBE A OTROS ENTIDADES	494	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	794
DEBE A OTROS ENTIDADES	495	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	795
DEBE A OTROS ENTIDADES	496	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	796
DEBE A OTROS ENTIDADES	497	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	797
DEBE A OTROS ENTIDADES	498	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	798
DEBE A OTROS ENTIDADES	499	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	799
DEBE A OTROS ENTIDADES	500	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	800

500 PATRIMONIO NETO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
510 PATRIMONIO NETO		810 PATRIMONIO NETO	
CAPITAL SUBSCRITO O APORTADO	511	UTILIDAD DEL EJERCICIO	811
RESERVA DE RESERVA	512	PERDIDA DEL EJERCICIO	812
RESERVA DE RESERVA	513	(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	813
RESERVA DE RESERVA	514	(2) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	814
RESERVA DE RESERVA	515	(3) 10% OTROS RENTAS EXENTAS	815
RESERVA DE RESERVA	516	(4) GASTOS NO DEDUCIBLES	816
RESERVA DE RESERVA	517	(5) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	817
RESERVA DE RESERVA	518	(6) PARTICIPACION TRABAJADORES A OTRAS ENTIDADES	818
RESERVA DE RESERVA	519	(7) AMORTIZACION DE PERIODOS TRABAJADOS ANTERIORES	819
RESERVA DE RESERVA	520	(8) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	820
RESERVA DE RESERVA	521	(9) OTROS DEDUCCIONES	821
RESERVA DE RESERVA	522	(10) UTILIDAD GRABABLE	822
RESERVA DE RESERVA	523	(11) PERDIDA	823
RESERVA DE RESERVA	524	UTILIDAD GRABABLE	824
RESERVA DE RESERVA	525	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	825
RESERVA DE RESERVA	526	BALZO UTILIDAD GRABABLE	826
RESERVA DE RESERVA	527	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	827
RESERVA DE RESERVA	528	(1) ANTIPO PAGADO	828
RESERVA DE RESERVA	529	(2) RETENCIONES EN LA FUENTE	829
RESERVA DE RESERVA	530	(3) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	830
RESERVA DE RESERVA	531	BALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	831
RESERVA DE RESERVA	532	BALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGADO	832
RESERVA DE RESERVA	533	CALCULO DEL ANTIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	833
RESERVA DE RESERVA	534	ANTICIPO PROVISORIO	834
RESERVA DE RESERVA	535	ANTICIPO PROVISORIO	835
RESERVA DE RESERVA	536	ANTICIPO PROVISORIO	836
RESERVA DE RESERVA	537	ANTICIPO PROVISORIO	837
RESERVA DE RESERVA	538	ANTICIPO PROVISORIO	838
RESERVA DE RESERVA	539	ANTICIPO PROVISORIO	839
RESERVA DE RESERVA	540	ANTICIPO PROVISORIO	840
RESERVA DE RESERVA	541	ANTICIPO PROVISORIO	841
RESERVA DE RESERVA	542	ANTICIPO PROVISORIO	842
RESERVA DE RESERVA	543	ANTICIPO PROVISORIO	843
RESERVA DE RESERVA	544	ANTICIPO PROVISORIO	844
RESERVA DE RESERVA	545	ANTICIPO PROVISORIO	845
RESERVA DE RESERVA	546	ANTICIPO PROVISORIO	846
RESERVA DE RESERVA	547	ANTICIPO PROVISORIO	847
RESERVA DE RESERVA	548	ANTICIPO PROVISORIO	848
RESERVA DE RESERVA	549	ANTICIPO PROVISORIO	849
RESERVA DE RESERVA	550	ANTICIPO PROVISORIO	850