

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: BRINCAR LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

No. **00087410**

102 AÑO **2002** 103 N° FORMULARIO QUE SE REVISIVA

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		300 INGRESOS	
311 CASH BANCOS	311	301 VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA 15% Y 14%	801
312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	302 VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA CERDO	802
313 CTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	303 EXPORTACIONES	803
314 CTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	314	304 INGRESOS PERCIBIDOS	804
315 CTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	305 OTROS INGRESOS EXENTOS	805
316 OTAS CUENTAS POR COBRAR	316	306 BENEFICIOS FINANCIEROS	806
317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	317	307 OTRAS RENTAS	807
318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)	318	308 TOTAL INGRESOS	808
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	319	710 COSTO DE VENTAS	
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	320	711 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	321	712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
322 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	322	713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
323 MERCADERIAS EN TRANSITO	323	714 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
324 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	324	715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
325 OTROS CORRIENTES	325	716 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
326 TOTAL ACTIVO CORRIENTE	326	717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
340 ACTIVO FIJO		718 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
ACTIVO FIJO TANGIBLE		719 SUELDOS Y SALARIOS	719
341 TERRENIOS	341	720 MANO DE OBRERA	720
342 EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	721 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721
343 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENFERMES Y EQUIPO	343	722 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722
344 EQUIPO DE COMPUTACION	344	723 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723
345 VEHICULOS	345	724 GASTOS DE FABRICACION	724
346 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	725 DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
347 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	726 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726
348 DEPRECIACION ACUMULADA ASISTENCIA ACTIVO FIJO	348	727 SUMINISTROS Y MATERIALES	727
349 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	728 ESPOSOS Y RESERVA DE PUN. MAQU. EQUIP. Y OTROS (GROSS) (INCLUIDOS)	728
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		729 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	729
350 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	350	730 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	730
351 AMORTIZACIONES ACUMULADAS	351	731 SUELDOS Y SALARIOS	731
352 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	352	732 MANO DE OBRERA	732
353 TOTAL ACTIVO FIJO	353	733 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733
370 ACTIVO DIFERIDO		734 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734
371 ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	735 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735
372 GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	372	736 CONSUMIBLES	736
373 SALDO DEDUC. DE DIFERENCIAL CAMBARIO	373	737 APRENDIZAJE MERCANTIL	737
374 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	738 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	738
375 AMORTIZACION ACUMULADA	375	739 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	739
376 TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	740 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	740
380 OTROS ACTIVOS		741 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	741
381 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	742 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	742
382 PROVISIONES INCORPORABLES	382	743 OTROS COSTOS DE VENTAS	743
383 INVERSIONES A LARGO PLAZO	383	744 TOTAL COSTO DE VENTAS	744
384 GASTOS ANTICIPADOS	384	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
385 OTROS ACTIVOS	385	751 SUELDOS Y SALARIOS	751
386 TOTAL OTROS ACTIVOS	386	752 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
387 TOTAL DEL ACTIVO	387	753 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
388 ACTIVOS CORRIENTES	388	754 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
389 ACTIVOS FIJOS	389	755 APRENDIZAJE MERCANTIL	755
390 ACTIVOS DIFERIDOS	390	756 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
391 OTROS ACTIVOS	391	757 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757
410 PASIVO CORRIENTE		758 PROMOCIONES EN VENTAS	758
411 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	759 COMERCIALES	759
412 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	412	760 CONSUMIBLES	760
413 PRESTAMOS DE CUOTAS DE ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	413	761 SEGUROS Y RECURSOS (GROSS) (Y PREPAGOS)	761
414 OBLIGACIONES	414	762 SUMINISTROS Y MATERIALES	762
415 PROVISIONES A CORTO PLAZO	415	763 GASTOS DE GESTION	763
416 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	416	764 GASTOS DE VIAJE	764
417 TOTAL PASIVO CORRIENTE	417	765 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
440 PASIVO LARGO PLAZO		766 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766
441 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	767 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
442 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	442	768 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	768
443 PRESTAMOS DE CUOTAS DE ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	443	769 DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
444 OBLIGACIONES	444	770 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INMUEBLES)	770
445 PROVISIONES A LARGO PLAZO	445	771 CUENTAS INCORPORABLES	771
446 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	446	772 BALAJE INVENTARIOS	772
447 TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	447	773 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
470 PASIVO DIFERIDO		774 INTERESES Y COMISIONES	774
471 ANTICIPO CLIENTES	471	775 AL EXTERIOR	775
472 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	776 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
473 TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	777 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	777
480 OTROS PASIVOS		778 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	778
481 INGRESOS ANTICIPADOS	481	779 GASTOS NO OPERACIONALES	779
482 OTROS PASIVOS	482	780 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	780
483 TOTAL OTROS PASIVOS	483	781 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	781
484 PASIVO CORRIENTE	484	782 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	782
485 PASIVO LARGO PLAZO	485	783 UTILIDAD DEL EJERCICIO	783
486 PASIVO DIFERIDO	486	784 PERDIDA DEL EJERCICIO	784
487 OTROS PASIVOS	487	785 UTILIDAD DEL EJERCICIO	785
488 TOTAL PASIVO	488	786 PERDIDA DEL EJERCICIO	786
489 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	489	787 UTILIDAD DEL EJERCICIO	787
490 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	490	788 PERDIDA DEL EJERCICIO	788
491 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	491	789 UTILIDAD DEL EJERCICIO	789
492 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	492	790 PERDIDA DEL EJERCICIO	790
493 RESERVA DE CAPITAL	493	791 UTILIDAD DEL EJERCICIO	791
494 OTROS RESERVATOS	494	792 PERDIDA DEL EJERCICIO	792
495 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	495	793 UTILIDAD DEL EJERCICIO	793
496 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	496	794 PERDIDA DEL EJERCICIO	794
497 UTILIDAD DEL EJERCICIO	497	795 UTILIDAD DEL EJERCICIO	795
498 PERDIDA DEL EJERCICIO	498	796 PERDIDA DEL EJERCICIO	796
499 TOTAL PATRIMONIO NETO	499	797 UTILIDAD DEL EJERCICIO	797
500 PASIVO CORRIENTE	500	798 PERDIDA DEL EJERCICIO	798
501 PASIVO LARGO PLAZO	501	799 UTILIDAD DEL EJERCICIO	799
502 PASIVO DIFERIDO	502	800 PERDIDA DEL EJERCICIO	800
503 OTROS PASIVOS	503	801 UTILIDAD DEL EJERCICIO	801
504 TOTAL PASIVO	504	802 PERDIDA DEL EJERCICIO	802
505 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	505	803 UTILIDAD DEL EJERCICIO	803
506 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	506	804 PERDIDA DEL EJERCICIO	804
507 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	507	805 UTILIDAD DEL EJERCICIO	805
508 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	508	806 PERDIDA DEL EJERCICIO	806
509 RESERVA DE CAPITAL	509	807 UTILIDAD DEL EJERCICIO	807
510 OTROS RESERVATOS	510	808 PERDIDA DEL EJERCICIO	808
511 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	511	809 UTILIDAD DEL EJERCICIO	809
512 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	512	810 PERDIDA DEL EJERCICIO	810
513 UTILIDAD DEL EJERCICIO	513	811 UTILIDAD DEL EJERCICIO	811
514 PERDIDA DEL EJERCICIO	514	812 PERDIDA DEL EJERCICIO	812
515 TOTAL PATRIMONIO NETO	515	813 UTILIDAD DEL EJERCICIO	813
516 PASIVO CORRIENTE	516	814 PERDIDA DEL EJERCICIO	814
517 PASIVO LARGO PLAZO	517	815 UTILIDAD DEL EJERCICIO	815
518 PASIVO DIFERIDO	518	816 PERDIDA DEL EJERCICIO	816
519 OTROS PASIVOS	519	817 UTILIDAD DEL EJERCICIO	817
520 TOTAL PASIVO	520	818 PERDIDA DEL EJERCICIO	818
521 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	521	819 UTILIDAD DEL EJERCICIO	819
522 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	522	820 PERDIDA DEL EJERCICIO	820
523 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	523	821 UTILIDAD DEL EJERCICIO	821
524 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	524	822 PERDIDA DEL EJERCICIO	822
525 RESERVA DE CAPITAL	525	823 UTILIDAD DEL EJERCICIO	823
526 OTROS RESERVATOS	526	824 PERDIDA DEL EJERCICIO	824
527 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	527	825 UTILIDAD DEL EJERCICIO	825
528 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	528	826 PERDIDA DEL EJERCICIO	826
529 UTILIDAD DEL EJERCICIO	529	827 UTILIDAD DEL EJERCICIO	827
530 PERDIDA DEL EJERCICIO	530	828 PERDIDA DEL EJERCICIO	828
531 TOTAL PATRIMONIO NETO	531	829 UTILIDAD DEL EJERCICIO	829
532 PASIVO CORRIENTE	532	830 PERDIDA DEL EJERCICIO	830
533 PASIVO LARGO PLAZO	533	831 UTILIDAD DEL EJERCICIO	831
534 PASIVO DIFERIDO	534	832 PERDIDA DEL EJERCICIO	832
535 OTROS PASIVOS	535	833 UTILIDAD DEL EJERCICIO	833
536 TOTAL PASIVO	536	834 PERDIDA DEL EJERCICIO	834
537 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	537	835 UTILIDAD DEL EJERCICIO	835
538 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	538	836 PERDIDA DEL EJERCICIO	836
539 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	539	837 UTILIDAD DEL EJERCICIO	837
540 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	540	838 PERDIDA DEL EJERCICIO	838
541 RESERVA DE CAPITAL	541	839 UTILIDAD DEL EJERCICIO	839
542 OTROS RESERVATOS	542	840 PERDIDA DEL EJERCICIO	840
543 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	543	841 UTILIDAD DEL EJERCICIO	841
544 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	544	842 PERDIDA DEL EJERCICIO	842
545 UTILIDAD DEL EJERCICIO	545	843 UTILIDAD DEL EJERCICIO	843
546 PERDIDA DEL EJERCICIO	546	844 PERDIDA DEL EJERCICIO	844
547 TOTAL PATRIMONIO NETO	547	845 UTILIDAD DEL EJERCICIO	845
548 PASIVO CORRIENTE	548	846 PERDIDA DEL EJERCICIO	846
549 PASIVO LARGO PLAZO	549	847 UTILIDAD DEL EJERCICIO	847
550 PASIVO DIFERIDO	550	848 PERDIDA DEL EJERCICIO	848
551 OTROS PASIVOS	551	849 UTILIDAD DEL EJERCICIO	849
552 TOTAL PASIVO	552	850 PERDIDA DEL EJERCICIO	850
553 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	553	851 UTILIDAD DEL EJERCICIO	851
554 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	554	852 PERDIDA DEL EJERCICIO	852
555 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	555	853 UTILIDAD DEL EJERCICIO	853
556 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	556	854 PERDIDA DEL EJERCICIO	854
557 RESERVA DE CAPITAL	557	855 UTILIDAD DEL EJERCICIO	855
558 OTROS RESERVATOS	558	856 PERDIDA DEL EJERCICIO	856
559 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	559	857 UTILIDAD DEL EJERCICIO	857
560 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	560	858 PERDIDA DEL EJERCICIO	858
561 UTILIDAD DEL EJERCICIO	561	859 UTILIDAD DEL EJERCICIO	859
562 PERDIDA DEL EJERCICIO	562	860 PERDIDA DEL EJERCICIO	860
563 TOTAL PATRIMONIO NETO	563	861 UTILIDAD DEL EJERCICIO	861
564 PASIVO CORRIENTE	564	862 PERDIDA DEL EJERCICIO	862
565 PASIVO LARGO PLAZO	565	863 UTILIDAD DEL EJERCICIO	863
566 PASIVO DIFERIDO	566	864 PERDIDA DEL EJERCICIO	864
567 OTROS PASIVOS	567	865 UTILIDAD DEL EJERCICIO	865
568 TOTAL PASIVO	568	866 PERDIDA DEL EJERCICIO	866
569 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	569	867 UTILIDAD DEL EJERCICIO	867
570 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	570	868 PERDIDA DEL EJERCICIO	868
571 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	571	869 UTILIDAD DEL EJERCICIO	869
572 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	572	870 PERDIDA DEL EJERCICIO	870
573 RESERVA DE CAPITAL	573	871 UTILIDAD DEL EJERCICIO	871
574 OTROS RESERVATOS	574	872 PERDIDA DEL EJERCICIO	872
575 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	575	873 UTILIDAD DEL EJERCICIO	873
576 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	576	874 PERDIDA DEL EJERCICIO	874
577 UTILIDAD DEL EJERCICIO	577	875 UTILIDAD DEL EJERCICIO	875
578 PERDIDA DEL EJERCICIO	578	876 PERDIDA DEL EJERCICIO	876
579 TOTAL PATRIMONIO NETO	579	877 UTILIDAD DEL EJERCICIO	877
580 PASIVO CORRIENTE	580	878 PERDIDA DEL EJERCICIO	878
581 PASIVO LARGO PLAZO	581	879 UTILIDAD DEL EJERCICIO	879
582 PASIVO DIFERIDO	582	880 PERDIDA DEL EJERCICIO	880
583 OTROS PASIVOS	583	881 UTILIDAD DEL EJERCICIO	881
584 TOTAL PASIVO	584	882 PERDIDA DEL EJERCICIO	882
585 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	585	883 UTILIDAD DEL EJERCICIO	883
586 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	586	884 PERDIDA DEL EJERCICIO	884
587 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	587	885 UTILIDAD DEL EJERCICIO	885
588 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	588	886 PERDIDA DEL EJERCICIO	886
589 RESERVA DE CAPITAL	589	887 UTILIDAD DEL EJERCICIO	887
590 OTROS RESERVATOS	590	888 PERDIDA DEL EJERCICIO	888
591 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	591	889 UTILIDAD DEL EJERCICIO	889
592 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	592	890 PERDIDA DEL EJERCICIO	890
593 UTILIDAD DEL EJERCICIO	593	891 UTILIDAD DEL EJERCICIO	891
594 PERDIDA DEL EJERCICIO	594	892 PERDIDA DEL EJERCICIO	892
595 TOTAL PATRIMONIO NETO	595	893 UTILIDAD DEL EJERCICIO	893
596 PASIVO CORRIENTE	596	894 PERDIDA DEL EJERCICIO	894
597 PASIVO LARGO PLAZO	597	895 UTILIDAD DEL EJERCICIO	895
598 PASIVO DIFERIDO	598	896 PERDIDA DEL EJERCICIO	896
599 OTROS PASIVOS	599	897 UTILIDAD DEL EJERCICIO	897
600 TOTAL PASIVO	600	898 PERDIDA DEL EJERCICIO	898
601 CAPITAL SOBREPAGO O ASESADO	601	899 UTILIDAD DEL EJERCICIO	899
602 CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	602	900 PERDIDA DEL EJERCICIO	900
603 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	603	901 UTILIDAD DEL EJERCICIO	901
604 RESERVA LEGAL (FACULTATIVA, ESTADUTARIA)	604	902 PERDIDA DEL EJERCICIO	902
605 RESERVA DE CAPITAL	605	903 UTILIDAD DEL EJERCICIO	903
606 OTROS RESERVATOS	606	904 PERDIDA DEL EJERCICIO	904
607 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	607	905 UTILIDAD DEL EJERCICIO	905
608 PERD			