

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCE FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0084 **IMPORTANTE:** IMPORTE LEY INVERSIONES O REVERSO **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE RUC RAZON SOCIAL O DENOMINACION EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE
 310 ACTIVO CORRIENTE
 311 CASH CASHES
 312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES
 313 OTROS ACTIVOS CORRIENTES NO RELACIONADOS
 314 PROVISION CUENTAS INCORRIBLES
 315 OTROS ACTIVOS CORRIENTES RELACIONADOS
 316 OTROS ACTIVOS CORRIENTES
 317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (LRY)
 318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (E. RENTY)
 319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA
 320 INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO
 321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES
 322 INVENTARIO DE STOCK, TIPO Y FABRICA EN ALMACEN
 323 MERCADERIAS ENTREGADAS
 324 INVENTARIO REQUISITOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS
 325 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

320 ACTIVO FIJO
 321 ACTIVO FIJO TANGIBLE
 322 TIENEN
 323 EDIFICIOS E INSTALACIONES
 324 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENFEROS Y EQUIPOS
 325 EQUIPO DE COMPUTACION
 326 VEHICULOS
 327 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES
 328 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO
 329 DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO
 330 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE
 331 ACTIVO FIJO INTANGIBLE
 332 DERECHOS DE PATENTE, SERVICIOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES
 333 DERECHOS ADQUIRIDOS
 334 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE
 335 TOTAL ACTIVO FIJO
 336 370 ACTIVO DIFERIDO
 337 GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION
 338 GASTOS DE INVESTIGACION Y EXPLORACION Y OTROS
 339 DERECHO DE DIFERENCIAL CAMBIO
 340 OTROS DIFERIDOS
 341 AMORTIZACION ACUMULADA
 342 TOTAL ACTIVO DIFERIDO
 343 TOTAL ACTIVO PASIVO

500 INGRESOS
 510 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 10% Y 14%
 520 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO
 530 INGRESOS
 540 INGRESOS PERIODICOS
 550 OTROS INGRESOS EVENTOS
 560 RENOVIMIENTOS FINANCIEROS
 570 OTROS INGRESOS
 580 TOTAL INGRESOS

700 COSTOS Y GASTOS
 710 COSTO DE VENTAS
 720 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 730 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 740 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 750 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 760 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
 770 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA
 780 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
 790 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
 800 SUELDOS Y SALARIOS
 810 BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES
 820 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 830 HONORARIOS A CONTRATISTAS POR SERVICIOS OCASIONALES
 840 GASTOS DE FABRICACION
 850 DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO
 860 DEPRECIACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO
 870 SUMINISTROS Y MATERIALES
 880 SEGUROS Y REASEGUROS DE BIENES, MAQUIN. EQUIP. Y OBR. (BRN) Y SEGUROS
 890 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
 900 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
 910 GASEOS Y CALORIAS
 920 GASTOS DE SOCIALES E INCENTIVACIONES
 930 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 940 HONORARIOS A CONTRATISTAS POR SERVICIOS OCASIONALES
 950 COMBUSTIBLES
 960 AFILIACION MERCANTIL
 970 AFILIACION DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
 980 AFILIACION DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 990 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 1000 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 1010 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 1020 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 1030 OTROS COSTOS DE VENTAS
 1040 TOTAL COSTO DE VENTAS
 1050 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
 1060 SUELDOS, SALARIOS
 1070 BENEFICIOS SOCIALES E INCENTIVACIONES
 1080 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 1090 HONORARIOS A CONTRATISTAS POR SERVICIOS OCASIONALES
 1100 AFILIACION MERCANTIL
 1110 AFILIACION DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
 1120 AFILIACION DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 1130 COMISIONES EN VENTAS
 1140 PROMOCION Y PUBLICIDAD
 1150 COMISISTELES
 1160 SEGUROS Y REASEGUROS (otras y acciones)
 1170 SUMINISTROS Y MATERIALES
 1180 GASTOS DE GESTION
 1190 GASTOS DE VIAJE
 1200 AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
 1210 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
 1220 OTROS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
 1230 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
 1240 DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS
 1250 AMORTIZACION DE DERECHOS DE PATENTE Y OTROS
 1260 CUENTAS INCORRIBLES
 1270 BARRA DE INVENTARIOS
 1280 IMPORTACIONES POR DIFERENCIAL DE CAMBIO
 1290 GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION
 1300 GASTOS DE INVESTIGACION Y EXPLORACION Y OTROS
 1310 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
 1320 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
 1330 GASTOS NO OPERACIONALES
 1340 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
 1350 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
 1360 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
 1370 TOTAL COSTOS Y GASTOS
 1380 PERDIDA DEL EJERCICIO
 1390 PERDIDA DEL EJERCICIO

800 CONCILIACION TRIBUTARIA
 810 UTILIDAD DEL EJERCICIO
 820 PERDIDA DEL EJERCICIO
 830 10% PARTICIPACION TRABAJADORES
 840 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS
 850 10% DE LAS RENTAS EXENTAS
 860 10% DE LAS RENTAS EXENTAS EN EL EXTERIOR
 870 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 880 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 890 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 900 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 910 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 920 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 930 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 940 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 950 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 960 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 970 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 980 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 990 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1000 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1010 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1020 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1030 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1040 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1050 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1060 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1070 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1080 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1090 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1100 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1110 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1120 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1130 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1140 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1150 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1160 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1170 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1180 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1190 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1200 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1210 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1220 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1230 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1240 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1250 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1260 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1270 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1280 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1290 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1300 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1310 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1320 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1330 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1340 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1350 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1360 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1370 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1380 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1390 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1400 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1410 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1420 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1430 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1440 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1450 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1460 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1470 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1480 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1490 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 1500 GASTOS INCORRIBLES PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

DECLARACION DE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUME LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 164, Ley 956)

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PROVISIONAL (15% * 618) = 927

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 910 PAGO PREVIO
 920 TOTAL IMPUESTO A PAGAR
 930 INTERES POR MOROSA
 940 MULTAS
 950 TOTAL A PAGAR

SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS
DIVISION INFORMATICA
 02 MAYO 2002
 Pablo Vitor