FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE **102** AÑO **2003** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

201 RUC **0741516117001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **Exportadora Bananera S.A.** 203 EXPEDIENTE **18518**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	8.505,24	601 -		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	602 -		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	603 -		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	604 -		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	605 -		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	606 -		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	607 -		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	608 -		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	711 -		
PROCESOS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	712 -		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	8.505,24	713 -		
			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
			714 -		
			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
			715 -		
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
			716 -		
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
			717 -		
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
			718 -		
			SUELDOS Y SALARIOS		
			719 -		
			MANO DE OBRA DIRECTA		
			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 EDIF. (primas y cesiones)		
			727 -		
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
			728 -		
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
			729 -		
			SUELDOS Y SALARIOS		
			730 -		
			MANO DE OBRA INDIRECTA		
			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		
			749 -		
			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
			SUELDOS, SALARIOS		
			751 -		
			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
			752 -		
			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
			753 -		
			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 -		
			COMISIONES EN VENTAS		
			758 -		
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
			759 -		
			COMBUSTIBLES		
			760 -		
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
			761 -		
			SUMINISTROS Y MATERIALES		
			762 -		
			GASTOS DE GESTIÓN		
			763 -		
			GASTOS DE VIAJE		
			764 -		
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
			765 -		
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O BIENES INMUEBLES		
			766 -		
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
			767 -		
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
			768 -		
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
			769 -		
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
			770 -		
			CUENTAS INCOBRABLES		
			771 -		
			BAJA DE INVENTARIOS		
			772 -		
			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
			773 -		
			INTERESES Y COMISIONES		
			774 -		
			LOCALES		
			775 -		
			AL EXTERIOR		
			776 -		
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
			777 -		
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
			778 -		
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
			778 -		
			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
			781 -		
			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
			782 -		
			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
			783 -		
			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
			749 + 779 + 789		
			790 -		
			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
			699 - 799 > 0		
			797 -		
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
			699 - 799 < 0		
			798 -		
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		
			801 -		
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		
			802 -		
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
			803 -		
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
			804 -		
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
			805 -		
			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
			EN EL PAÍS		
			806 -		
			EN EL EXTERIOR		
			807 -		
			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
			808 -		
			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
			809 -		
			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
			810 -		
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
			811 -		
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
			812 -		
			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
			813 -		
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		
			814 -		
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		
			815 -		
			UTILIDAD CAMPO 814		
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
			816 -		
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
			817 -		
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
			818 -		
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			819 -		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
			820 -		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
			821 -		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0		
			822 -		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0		
			823 -		
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820		
			824 -		
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO		
			825 -		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
			826 -		
			INTERÉS POR MORA		
			827 -		
			MULTAS		
			828 -		
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		
			829 -		

340 ACTIVO FIJO			710 COSTO DE VENTAS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
TERRENOS	341	-	711 -		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	712 -		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
VEHÍCULOS	349	-	713 -		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	714 -		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	356	-	715 -		
			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
			716 -		
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
			717 -		
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
			718 -		
			SUELDOS Y SALARIOS		
			719 -		
			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 EDIF. (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		
			749 -		