

|                                                                                                                                                                                                         |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|
| <div>REPUBLICA DE COLOMBIA</div> <div> <b>DIAN</b><br/><small>Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales</small></div> |                                               | <b>Declaración Informativa Consolidada</b><br><b>Precios de Transferencia - (Hoja principal)</b>                |                                               | <b>Privada</b>                                                       |                                                                                  | <b>130</b>                                   |                   |
| 1. Año <b>2006</b><br>Espacio reservado para la DIAN                                                                                                                                                    |                                               |                                                                                                                 |                                               | 4. Número de formulario                                              |                                                                                  |                                              |                   |
| <div>NO DILIGENCIABLE</div>                                                                                                                                                                             |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| Datos del declarante                                                                                                                                                                                    | 5. Número de Identificación Tributaria (NIT)  |                                                                                                                 | 6. DV.                                        | 7. Primer apellido                                                   | 8. Segundo apellido                                                              | 9. Primer nombre                             | 10. Otros nombres |
|                                                                                                                                                                                                         | 11. Razón social                              |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| Resumen de operaciones                                                                                                                                                                                  | Si es una corrección indique: 24. Cód.        |                                                                                                                 | 25. No. Formulario anterior                   |                                                                      | 26. Fracción año gravable 2007 (Marque "X") <input type="checkbox"/>             |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | 27. No. ítems declarados Hoja 2               |                                                                                                                 | 28. Monto total de las operaciones de ingreso |                                                                      | 29. Monto total de las operaciones de egreso                                     |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | Monto del movimiento y saldo del activo       |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | 30. Movimiento débito                         |                                                                                                                 | 31. Movimiento crédito                        |                                                                      |                                                                                  | 32. Saldo final                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | Monto del movimiento y saldo del pasivo       |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | 33. Movimiento débito                         |                                                                                                                 | 34. Movimiento crédito                        |                                                                      |                                                                                  | 35. Saldo final                              |                   |
| Operaciones del obligado a declarar                                                                                                                                                                     |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| 36. Presentó declaración individual? <input type="checkbox"/>                                                                                                                                           |                                               | 37. No. Formulario declaración individual                                                                       |                                               | 38. Monto total de las operaciones de ingreso                        |                                                                                  | 39. Monto total de las operaciones de egreso |                   |
| Monto del movimiento y saldo del activo                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| 40. Movimiento débito                                                                                                                                                                                   |                                               | 41. Movimiento crédito                                                                                          |                                               |                                                                      | 42. Saldo final                                                                  |                                              |                   |
| Monto del movimiento y saldo del pasivo                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| 43. Movimiento débito                                                                                                                                                                                   |                                               | 44. Movimiento crédito                                                                                          |                                               |                                                                      | 45. Saldo final                                                                  |                                              |                   |
| Liquidación de sanción                                                                                                                                                                                  | Base de liquidación                           |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  | 46                                           |                   |
|                                                                                                                                                                                                         | Sanciones                                     |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  | 47                                           |                   |
| <div>Colombia, un compromiso que no podemos evadir.</div>                                                                                                                                               |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| 48. Solicitud de envío Hoja 2                                                                                                                                                                           |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |
| Signatario                                                                                                                                                                                              | 49. Número de Identificación Tributaria (NIT) |                                                                                                                 | 50. D.V.                                      | Apellidos y nombres de quien firma como representante del declarante |                                                                                  |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         |                                               |                                                                                                                 |                                               | 51. Primer apellido                                                  | 52. Segundo apellido                                                             | 53. Primer nombre                            | 54. Otros nombres |
| 981. Cód. Representación <input type="checkbox"/>                                                                                                                                                       |                                               | 997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora<br>(Fecha efectiva de la transacción)            |                                               |                                                                      | 980. Pago total \$ <input type="text"/>                                          |                                              |                   |
| Firma del declarante o de quien lo representa                                                                                                                                                           |                                               | <div>NO DILIGENCIABLE</div> <div>Coloque el timbre de la máquina registradora al dorso de este formulario</div> |                                               |                                                                      | 996. Espacio para el adhesivo de la entidad recaudadora<br>(Número del adhesivo) |                                              |                   |
|                                                                                                                                                                                                         |                                               |                                                                                                                 |                                               |                                                                      |                                                                                  |                                              |                   |

**INSTRUCTIVO PARA EL DILIGENCIAMIENTO DE LA DECLARACION INFORMATIVA  
CONSOLIDADA PRECIOS DE TRANSFERENCIA (HOJA PRINCIPAL)  
AÑO GRAVABLE 2006**

Estas instrucciones son una orientación general para el diligenciamiento del formulario y no eximen de la obligación de aplicar, en cada caso particular, las normas legales que regulan el régimen de precios de transferencia.

Para la presentación de la "Declaración Informativa Consolidada Precios de Transferencia" formulario 130, aplica el siguiente trámite que comprende dos grandes pasos:

- 1º. Presentación de información por envío de archivos con los datos correspondientes a la Hoja 2 de la declaración.

Para ello tendrá que seguir los siguientes pasos:

- 1.1. **Generar el archivo XML:** Este archivo lo puede generar bien sea usando sus propios sistemas o usando el prevalidador de datos para presentación de Información por envío de archivos que la DIAN le facilita gratuitamente.
- 1.2. **Realice el proceso de presentación de información por envío de archivos:** Este proceso se explica en detalle en la cartilla respectiva la cual puede consultar y descargar del portal de la DIAN bajo la opción "Capacitación\Cartillas".
- Nota:** Es importante anotar que este proceso se realizará solamente mediante presentación virtual, es decir, con el uso del mecanismo digital. La presentación presencial NO aplica para este formulario.
- 2º. Diligenciamiento y presentación virtual de la hoja principal de la declaración.
- 2.1. Realice el proceso de diligenciamiento, firma y presentación de la hoja principal de la declaración tal como se explica en la guía diligenciamiento y presentación virtual de documentos, que encontrará en el portal de la DIAN bajo la opción de "Capacitación\Cartillas\Cartillas Servicios Informáticos Electrónicos".
- 2.2. Presentación y trámite de Recibo Oficial de Pago Impuestos Nacionales, Formulario 490.
- Únicamente en el caso que se generen sanciones a cargo, realice el proceso de diligenciamiento y presentación del recibo de pago asociado a la declaración ya presentada, tal y como se explica en la guía diligenciamiento y presentación virtual de documentos. Proceda a imprimirlo y presentarlo ante las entidades recaudadoras, para su pago correspondiente.
- Si se trata de la corrección de algún dato de su declaración, deberá realizar nuevamente el anterior proceso, caso en el cual la nueva declaración reemplazará totalmente a la anterior.

Recuerde que antes de diligenciar el formulario de la declaración debe, de ser necesario, actualizar el Registro Unico Tributario.

1. **Año:** Corresponde al año gravable que se declara. Viene diligenciado.
4. **Número de formulario:** Espacio determinado para el número único asignado por la DIAN a cada uno de los formularios.
- Nota:** Recuerde que usted NO puede imprimir formularios en blanco desde la página web de la DIAN para su posterior diligenciamiento. Tampoco debe usar formularios fotocopados. En estos casos o cuando se utilicen formularios no oficiales, la DIAN se reserva el derecho de asignar un número que haga único el formulario respectivo.

**Datos del declarante.**

5. **Número de Identificación Tributaria (NIT):** Escriba el Número de Identificación Tributaria asignado al contribuyente por la DIAN, sin el dígito de verificación, antes del guión, tal como aparece en la casilla 5 de la hoja principal del último Registro Unico Tributario (RUT) actualizado. En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.
6. **DV.:** Escriba el número que en su NIT se encuentra separado por un guión, llamado "Dígito de Verificación" (DV), tal como aparece en la casilla 6 de la hoja principal del último RUT actualizado.
7. **Primer apellido:** Si el contribuyente es persona natural escriba el primer apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 31 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar la declaración.
8. **Segundo apellido:** Si el contribuyente es persona natural escriba el segundo apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 32 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar la declaración.
9. **Primer nombre:** Si el contribuyente es persona natural escriba el primer nombre, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en la casilla 33 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar la declaración.
10. **Otros nombres:** Si el contribuyente es persona natural escriba el segundo nombre (u otros nombres), tal como figura en el documento de identificación, los cuales deben coincidir con los registrados en la casilla 34 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coinciden actualice el RUT, antes de presentar la declaración.
11. **Razón social:** Si es persona jurídica o sociedad de hecho, escriba la razón social completa, la cual debe coincidir con la registrada en la casilla 35 de la hoja principal del último RUT actualizado, si no coincide, actualice el RUT antes de presentar la declaración.

**Si es una corrección indique:**

24. **Código corrección:** Indique en esta casilla según corresponda: "1" si es una corrección a la declaración privada, "2" si es sobre una corrección generada por la DIAN, con base en la Ley 962 de 2005.
25. **No. formulario anterior:** Si va a corregir una declaración correspondiente al año gravable 2006, escriba aquí los trece dígitos que figuran en la **casilla 4 del formulario correspondiente a la declaración objeto de corrección**. Si va a corregir una declaración generada por la DIAN con base en la ley 962 de 2005, escriba aquí los dígitos que figuran en la **casilla 4 de dicha declaración**.
26. **Fracción año gravable 2007:** Marque con equis (X) esta casilla si la declaración corresponde a una fracción de año gravable 2007, en razón a la liquidación de un ente social o de una sucesión ilíquida.

**Resumen de operaciones.**

27. **No. de ítems declarados Hoja 2:** Registre el número de entidades que son objeto de consolidación.
- Nota:** Para el cálculo de las casillas 28 a 35, no incluya las operaciones propias del obligado a declarar.
28. **Monto total de las operaciones de ingreso:** Diligencie la suma de los montos de las operaciones de ingreso registradas en la Hoja 2.
29. **Monto total de las operaciones de egreso:** Diligencie la suma de los montos de las operaciones de egreso registradas en la Hoja 2.
- Monto del movimiento y saldo del activo.**
30. **Movimiento débito:** Diligencie la suma de los montos del movimiento débito del activo registrado en la Hoja 2.

31. **Movimiento crédito:** Diligencie la suma de los montos del movimiento crédito del activo registrado en la Hoja 2.
32. **Saldo final:** Diligencie la suma de los montos del saldo del activo registrado en la Hoja 2.
- Monto del movimiento y saldo del pasivo.**
33. **Movimiento débito:** Diligencie la suma de los montos del movimiento débito del pasivo registrado en la Hoja 2.
34. **Movimiento crédito:** Diligencie la suma de los montos del movimiento crédito del pasivo registrado en la Hoja 2.
35. **Saldo final:** Diligencie la suma de los montos del saldo del pasivo registrado en la Hoja 2.

**Operaciones del obligado a declarar**

Deberá diligenciarse las casillas 36 a 45 únicamente si el obligado a declarar realizó durante el año gravable operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior.

36. **Presentó declaración individual?:** Registre "1" si el obligado a declarar presentó declaración informativa individual, en caso contrario registre "2".

37. **No. Formulario declaración individual:** Si el obligado a declarar presentó declaración individual de precios de transferencia, indique el número del formulario de la última declaración presentada.

38. **Monto total de las operaciones de ingreso:** Registre el monto total de las operaciones de ingreso, realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior.

39. **Monto de las operaciones de egreso:** Registre el monto total de las operaciones de egreso realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior.

40. **a 45.** Únicamente se deberán informar las operaciones de activo y/o pasivo realizadas en el respectivo año gravable, por el obligado a declarar que correspondan a los siguientes conceptos y siempre que no hayan afectado el estado de resultados: Préstamos, reintegros o reembolsos de gastos y operaciones efectuadas a nombre de vinculados económicos del exterior. Las demás operaciones de activo y/o pasivo no deben ser declaradas:

**Monto del movimiento y saldo del activo.**

40. **Movimiento débito:** Diligencie el monto total de los movimientos débito de las operaciones de activo realizadas por el obligado a declarar, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
41. **Movimiento crédito:** Diligencie el monto total de los movimientos crédito de las operaciones de activo realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
42. **Saldo final:** Diligencie el saldo contable a 31 de diciembre de 2006 de las operaciones de activo realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
- Monto del movimiento y saldo del pasivo.**

43. **Movimiento débito:** Diligencie el monto total de los movimientos débito de las operaciones de pasivo realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
44. **Movimiento crédito:** Diligencie el monto total de los movimientos crédito de las operaciones de pasivo realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior, según sea el caso. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
45. **Saldo final:** Diligencie el saldo contable a 31 de diciembre de 2006 de las operaciones de pasivo realizadas por el obligado a declarar con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).
46. **Base de liquidación:** Cuando sea del caso registre la base de liquidación de la sanción que se genere por la presentación de esta declaración, según el artículo 260-10 del Estatuto Tributario.
47. **Sanciones:** Incluya en esta casilla el valor total de las sanciones que se generen por la presentación de esta declaración. Recuerde que la sanción a declarar no puede ser inferior a la sanción mínima.
48. **Solicitud de envío Hoja 2:** Diligencie el número de documento de solicitud de envío que genera el sistema, una vez la información del formato 1126 (Operaciones de entidades subordinadas con vinculados económicos declaración consolidada precios de transferencia, Hoja 2) se encuentre debidamente presentado por el contribuyente y validado por la DIAN.

**Signatario.**

49. **Número de Identificación Tributaria (NIT):** Si usted firma como representante de persona jurídica o de persona natural declarante, debe estar registrado en el RUT, escriba el Número de Identificación Tributaria que le asignó la DIAN para este efecto, sin dígito de verificación, tal como figura en la casilla 5 de la hoja principal del último Registro Unico Tributario (RUT) actualizado. En ningún caso escriba puntos, guiones o letras.

50. **DV.:** Si usted firma como representante del declarante, escriba el número que en el NIT se encuentra separado por un guión, denominado "Dígito de verificación" (DV), tal como figura en la casilla 6 de la hoja principal del último RUT actualizado.

**Apellidos y nombres de quien firma como representante del declarante.**

51. **Primer apellido:** Escriba el primer apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en su RUT personal, casilla 31 de la hoja principal, si no coincide actualice el RUT, antes de presentar la declaración.
52. **Segundo apellido:** Escriba el segundo apellido, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en el RUT personal, casilla 32 de la hoja principal, si no coincide actualice el RUT, antes de presentar la declaración.
53. **Primer nombre:** Escriba el primer nombre, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en el RUT personal, casilla 33 de la hoja principal, si no coincide actualice el RUT, antes de presentar la declaración.
54. **Otros nombres:** Escriba el segundo u otros nombres, tal como figura en el documento de identificación, el cual debe coincidir con el registrado en el RUT personal, casilla 34 de la hoja principal, si no coincide actualice el RUT, antes de presentar la declaración.

980. **Pago total:** Registre en esta casilla el valor del pago total que efectúe con la presentación de esta declaración informativa.

981. **Código representación:** Escriba en esta casilla el código que corresponda al tipo de representación de quien firma como representante del declarante, de acuerdo con la casilla 98 del Registro Unico tributario del declarante.

**Firma del declarante o de quien firme como representante del declarante:** Espacio destinado para consignar la firma del declarante o de quien lo representa.

996. y 997: **Espacios reservados para uso exclusivo de la entidad recaudadora:** Espacios reservados para uso exclusivo de la entidad recaudadora.

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario

Página

de

Hoja No. 2

|                     |                                              |        |                    |                     |                  |                   |
|---------------------|----------------------------------------------|--------|--------------------|---------------------|------------------|-------------------|
| Dato del declarante | 5. Número de Identificación Tributaria (NIT) | 6. DV. | 7. Primer apellido | 8. Segundo apellido | 9. Primer nombre | 10. Otros nombres |
|                     | 11. Razón social                             |        |                    |                     |                  |                   |

  

| Item | Operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior                                                                                                                                                                                                              |         |                                                         |  |                 |  |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|--|-----------------|--|
| 1    | 55. Número de Identificación Tributaria (NIT)                                                                                                                                                                                                                                         | 56. DV. | 57. Razón social de la entidad subordinada o controlada |  |                 |  |
|      | <div> <div>58. Presentó declaración individual ?</div> <div>59. No. Formulario declaración individual</div> <div>60. % participación en la subordinada o controlada</div> <div>61. Monto de las operaciones de ingreso</div> <div>62. Monto de las operaciones de egreso</div> </div> |         |                                                         |  |                 |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del activo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 63. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 64. Movimiento crédito                                  |  | 65. Saldo final |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del pasivo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 66. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 67. Movimiento crédito                                  |  | 68. Saldo final |  |
| 2    | 55. Número de Identificación Tributaria (NIT)                                                                                                                                                                                                                                         | 56. DV. | 57. Razón social de la entidad subordinada o controlada |  |                 |  |
|      | <div> <div>58. Presentó declaración individual ?</div> <div>59. No. Formulario declaración individual</div> <div>60. % participación en la subordinada o controlada</div> <div>61. Monto de las operaciones de ingreso</div> <div>62. Monto de las operaciones de egreso</div> </div> |         |                                                         |  |                 |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del activo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 63. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 64. Movimiento crédito                                  |  | 65. Saldo final |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del pasivo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 66. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 67. Movimiento crédito                                  |  | 68. Saldo final |  |
| 3    | 55. Número de Identificación Tributaria (NIT)                                                                                                                                                                                                                                         | 56. DV. | 57. Razón social de la entidad subordinada o controlada |  |                 |  |
|      | <div> <div>58. Presentó declaración individual ?</div> <div>59. No. Formulario declaración individual</div> <div>60. % participación en la subordinada o controlada</div> <div>61. Monto de las operaciones de ingreso</div> <div>62. Monto de las operaciones de egreso</div> </div> |         |                                                         |  |                 |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del activo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 63. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 64. Movimiento crédito                                  |  | 65. Saldo final |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del pasivo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 66. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 67. Movimiento crédito                                  |  | 68. Saldo final |  |
| 4    | 55. Número de Identificación Tributaria (NIT)                                                                                                                                                                                                                                         | 56. DV. | 57. Razón social de la entidad subordinada o controlada |  |                 |  |
|      | <div> <div>58. Presentó declaración individual ?</div> <div>59. No. Formulario declaración individual</div> <div>60. % participación en la subordinada o controlada</div> <div>61. Monto de las operaciones de ingreso</div> <div>62. Monto de las operaciones de egreso</div> </div> |         |                                                         |  |                 |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del activo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 63. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 64. Movimiento crédito                                  |  | 65. Saldo final |  |
|      | Monto del movimiento y saldo del pasivo                                                                                                                                                                                                                                               |         |                                                         |  |                 |  |
|      | 66. Movimiento débito                                                                                                                                                                                                                                                                 |         | 67. Movimiento crédito                                  |  | 68. Saldo final |  |

Colombia, un compromiso que no podemos evadir.

200740000001

## INSTRUCTIVO PARA EL DILIGENCIAMIENTO DE LA HOJA 2 DE LA DECLARACION INFORMATIVA CONSOLIDADA PRECIOS DE TRANSFERENCIA AÑO GRAVABLE 2006

Estas instrucciones son una orientación general para el diligenciamiento de la Hoja 2 de la declaración informativa consolidada precios de transferencia y no eximen de la obligación de aplicar, en cada caso particular, las normas legales que regulan el régimen de precios de transferencia.

Si se trata de la corrección de algún dato de su declaración, deberá diligenciar todas las casillas de un nuevo formulario, el cual reemplaza totalmente al anterior.

Para la presentación de la información correspondiente a esta hoja debe generar los archivos XML, bien sea usando sus propios sistemas o el prevalidador de datos para presentación de información por envío de archivos que la DIAN le facilita gratuitamente. Para lo cual puede consultar y descargar la cartilla respectiva del portal de la DIAN bajo la opción "Capacitación - Cartillas".

**4. Número de formulario.** Espacio determinado para el número único asignado por la DIAN a cada uno de los formularios.

**Nota:** Recuerde que usted NO puede imprimir formularios en blanco desde la página web de la DIAN para su posterior diligenciamiento. Tampoco debe usar formularios fotocopiados. En estos casos o cuando se utilicen formularios no oficiales, la DIAN se reserva el derecho de asignar un número que haga único el formulario respectivo.

### Datos del declarante

**5. a 11.** Según corresponda, escriba en estas casillas la información de las casillas 5 a 11 de la hoja principal de este formulario.

### Operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior:

**55. Número de Identificación Tributaria (NIT):** Registre el NIT de la entidad subordinada o controlada que está informando, tal como aparece en el certificado del RUT. En ningún caso escriba puntos, comas, guiones o letras.

**56. DV.:** Escriba el número que en el NIT de la entidad subordinada o controlada, se encuentra separado por un guión llamado dígito de verificación, tal como aparece en el certificado del RUT.

**57. Razón social de la entidad subordinada o controlada:** Escriba la razón social de la entidad subordinada o controlada en Colombia, que celebró operaciones en el año gravable con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior, tal como aparece inscrita en el RUT.

**58. Presentó declaración individual?:** Registre "1" si la entidad subordinada o controlada, presentó declaración informativa individual, en caso contrario registre "2".

**59. No. Formulario declaración individual:** Indique el número del formulario de la última declaración individual presentada por la entidad subordinada o controlada.

**60. Porcentaje participación en la subordinada o controlada:** Registre la participación que el obligado a declarar tenga en la composición del capital de la subordinada o controlada informada a 31 de diciembre del respectivo año gravable, indicando el porcentaje con tres cifras decimales aún cuando se trate de ceros. A manera de ejemplo, si el porcentaje de participación es del 20,5%, se deberá anotar 20,500. Diligencie en ceros (0) cuando no se tenga participación.

En caso que la obligación de declarar se cumpla a través de una subordinada, en esta casilla se deberá diligenciar la participación que la matriz o controlante tenga en la subordinada que se está informando.

**61. Monto de las operaciones de ingreso:** Registre el monto total de las operaciones de ingreso, realizadas por la entidad subordinada o controlada con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior y en relación con los siguientes tipos de operación:

#### Operaciones de Ingreso.

- Netos por venta de inventarios producidos
- Netos por venta de inventarios no producidos
- Servicios intermedios de la producción
- Servicios administrativos
- Seguros y reaseguros
- Comisiones
- Honorarios
- Regalías
- Publicidad
- Asistencia técnica
- Servicios técnicos
- Prestación de otros servicios financieros
- Prestación de otros servicios diferentes de los financieros
- Intereses
- Arrendamientos
- Enajenación de acciones
- Venta de activos fijos
- Utilidad por operaciones de futuros distintas de las del sector financiero
- Otros ingresos

**62. Monto de las operaciones de egreso:** Registre el monto total de las operaciones

de egreso realizadas por la entidad subordinada o controlada con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior y en relación con los siguientes tipos de operación:

#### Operaciones de Egreso.

- Compra neta de inventarios para producción
- Compra neta de inventarios para distribución
- Servicios intermedios de la producción
- Servicios administrativos
- Seguros y reaseguros
- Comisiones
- Honorarios
- Regalías
- Publicidad
- Asistencia técnica
- Servicios técnicos
- Prestación de otros servicios financieros
- Prestación de otros servicios diferentes de los financieros
- Intereses
- Arrendamientos
- Compra de acciones (Inventario)
- Pérdidas por operaciones de futuros distintas de las del sector financiero
- Garantías
- Compra de acciones y aportes (Activo fijo)
- Otras inversiones
- Compra de activos fijos no depreciables
- Compra de activos fijos depreciables, amortizables, intangibles y agotables
- Compra de otros activos
- Otros egresos

**63. a 68.** Unicamente se deberán informar las operaciones de activo y/o pasivo realizadas en el respectivo año gravable, por la entidad subordinada o controlada que correspondan a los siguientes conceptos y siempre que no hayan afectado el estado de resultados: préstamos, reintegros o reembolsos de gastos y operaciones efectuadas a nombre de vinculados económicos del exterior. Las demás operaciones de activo y/o pasivo no deben ser declaradas. Lo anterior, en relación con los siguientes tipos de operación de activo y pasivo:

#### Operaciones de Activo:

- Cuentas por cobrar clientes
- Cuentas por cobrar accionistas y/o socios
- Otras cuentas por cobrar
- Acciones y aportes (Activo fijo)
- Otras Inversiones
- Inventarios
- Activos fijos no depreciables
- Activos fijos depreciables, amortizables, intangibles y agotables
- Otros activos

#### Operaciones de Pasivo:

- Cuentas por pagar a proveedores
- Cuentas por pagar accionistas y/o socios
- Cuentas por pagar al sector financiero
- Ingresos recibidos por anticipado
- Otros pasivos

#### Monto del movimiento y saldo del activo.

**63. Movimiento débito:** Diligencie el monto total de los movimientos débito de las operaciones de activo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).

**64. Movimiento crédito:** Diligencie el monto total de los movimientos crédito de las operaciones de activo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).

**65. Saldo final:** Diligencie el saldo contable a 31 de diciembre de 2006 de las operaciones de activo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presente saldo diligencie cero (0).

#### Monto del movimiento y saldo del pasivo.

**66. Movimiento débito:** Diligencie el monto total de los movimientos débito de las operaciones de pasivo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).

**67. Movimiento crédito:** Diligencie el monto total de los movimientos crédito de las operaciones de pasivo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presenten movimientos diligencie cero (0).

**68. Saldo final:** Diligencie el saldo contable a 31 de diciembre de 2006 de las operaciones de pasivo realizadas por la entidad subordinada o controlada en el país, con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior. Cuando no se presente saldo diligencie cero (0).