

200 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION		2000	
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
Caja, Bancos	(51.70)	Ventas gravadas con tarifa 12%	8,295.91
Inversiones financieras temporales	200.00	Ventas gravadas con tarifa cero	—
Cuentas y documentos por cobrar (clientes)	2,716.00	Exportaciones	—
1) Provisiones cuentas incobrables	—	1) Operaciones e ingresos en ventas	—
Otras cuentas por cobrar	3,774.57	Inventarios en proceso	—
Inventario de materia prima	—	Eventos no gravados	—
Inventario de productos en proceso	—	Revoluciones financieras	154.84
Inventario de suministros y materiales	—	Otras rentas	—
Inventario de procs. terminados y mercader. en almacén	—	TOTAL INGRESOS	8,450.75
Mercaderías en tránsito	—		
700 COSTO DE VENTAS			
Inventarios de suministros y accesorios	—	Inventario inicial (beneficio no producido por la CIA.)	—
Materiales inventariados	101.21	Compras de productos terminados	—
3) Activos corrientes	6,740.08	Reposiciones de productos terminados	—
300 ACTIVO FIJO		2) Inventario final de productos terminados	—
Terminos, edificios e instalaciones	—	Inventario inicial de materia prima	—
Máquinas, muebles, enseres y equipos	5,601.18	Compras de materia prima	—
Terminales	—	Informaciones de materia prima	—
Activos fijos	—	3) Inventario final de materia prima	—
3) Amortización acumulada	(246.66)	Mano de obra directa	—
TOTAL ACTIVO FIJO	5,354.52	Estimaciones de mano de obra, compra y otros	—
300 ACTIVO NO CORRIENTE		Mano de obra indirecta	—
Cuentas, documentos por cobrar e inversiones a largo plazo	—	Suministros y materiales	—
Gastos de organización y constitución	112.08	Seguros de accidentes, maquinaria, etc.	—
Gastos de investigación, explotación y otros	—	Arrendos e intereses sociales	—
Aplicaciones en producciones	—	Mantenimiento y reparaciones	—
Otros activos no corrientes	—	Electricidad, agua y teléfono	—
3) Amortización acumulada	(22.42)	Otros gastos de fabricación	—
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	89.66	Inventario inicial de productos en proceso	—
TOTAL DE ACTIVOS	12,184.26	3) Inventario final de productos en proceso	—
400 PASIVO CORRIENTE		Inventario inicial de productos terminados	—
Por pagar	7,364.86	1) Inventario final de productos terminados	—
Provisiones sociales por pagar	47.98	TOTAL COSTO DE VENTAS	—
Obligaciones e intereses	111.35	700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Aplicaciones de seguros, empresas o asociaciones	—	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	4,296.53
Otros pasivos corrientes	4,304.42	Comisiones en ventas y publicidad	69.40
3) Amortización acumulada	11,828.61	Gastos de gestión	281.77
		Gastos de viaje	—
		Agua, luz, teléfono, telefax y fax	886.22
		Arrendos, contratos y otros	36.76
		Depreciación de bienes e instalaciones	269.08
		Cuentas incobrables y sala de inventarios	—
		Amortizaciones de pérdidas por diferencias de cambio	—
		Locales	53.54
		Al exterior	—
		Provisiones devaluación	—
		Otros gastos de administración y ventas	2,522.72
		3.5% impuesto a la circulación de capitales	79.08
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	8,495.10
		7) Gastos no operacionales	—
		Pérdida en venta de activos	—
		Otros gastos no operacionales	—
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	—
		Utilidad o pérdida ejercicio	(44.35)
		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
		Utilidad o pérdida ejercicio (transferir al campo 700)	(44.35)
		14.5% impuesto a la circulación de capitales	—
		2) Amortización periodos meses anteriores	—
		Utilidad neta (base para el 15%)	89 + 90 = 179
		15% participación trabajadores	—
		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		Utilidad o pérdida ejercicio (transferir al campo 700)	(44.35)
		En el país	—
		En el exterior	—
		1) Amortización de periodos meses anteriores	—
		2) Participación y trabajadores	—
		3) 15% dividendos percibidos en efectivo exentos	—
		4) 8% otras rentas exentas y no gravadas	—
		Utilidad gravable	89 + 89 + 088 = 177 + 111 = 288
		Impuesto a la renta causado	0.25 (8.13)
		Anticipos	—
		Retenciones en la fuente	66.73
		Saldo impuesto a la renta a pagar	114 - 215 = 101 = 2
		Saldo a favor contribuyente	114 - 215 = 101 = 2
			46.73



COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS IMPRESO POR OFFSETEC S.A. R.L.C. 1790148749001 RESOLUCION 03328-98-07-29

PROCEDER A RECIBIR EN IMPRESO

STICREP: 360036034820 \$ 0.30 PROCEDER A