

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	811	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	808
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	812	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	809
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	813	EXPORTACIONES	810
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	814	INGRESOS NO OPERACIONALES	811
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	815	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	812
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	816	OTROS INGRESOS EXENTOS	813
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	817	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	814
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	818	OTRAS RENTAS	815
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	819	TOTAL INGRESOS	816
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	820	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	821	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	822	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	823
MERCADERIAS EN TRANSITO	823	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	824
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	824	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	825
ACTIVOS CORRIENTES	825	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	826
ACTIVO CORRIENTE	826	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	827
ACTIVO FIJO	827	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	828
ACTIVO FIJO TANGIBLE	828	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	829
TERRENOS	829	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	830
EDIFICIOS E INSTALACIONES	830	SUELDOS Y SALARIOS	831
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	831	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	832
EQUIPO DE COMPUTACION	832	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	833
VEHICULOS	833	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	834
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	834	GASTOS DE FABRICACION	835
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	835	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	836
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	836	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	837
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	837	SUMINISTROS Y MATERIALES	838
ACTIVO FIJO INTANGIBLE	838	SEGUROS Y REASEGUROS DE MV, MAQUIN, EQUIP, Y EDIF. (primas y secciones)	839
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	839	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	840
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	840	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	841
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	841	SUELDOS Y SALARIOS	842
TOTAL ACTIVO FIJO	842	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	843
370 ACTIVO DIFERIDO	843	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	844
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	844	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	845
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	845	COMBUSTIBLES	846
PROVEEDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	846	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	847
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	847	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	848
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	848	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	849
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	849	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	850
380 OTROS ACTIVOS	850	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	851
CLIENTES RELACIONADOS	851	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	852
OTROS	852	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	853
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	853	OTROS COSTOS DE VENTAS	854
SOCIEDADES RELACIONADAS	854	TOTAL COSTO DE VENTAS	855
OTRAS	855	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
GASTOS ANTICIPADOS	856	SUELDOS, SALARIOS	856
OTROS ACTIVOS	857	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	857
TOTAL OTROS ACTIVOS	858	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	858
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397 = 800.00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	859
ACTIVOS CONTINGENTES	859	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	860
400 PASIVO	860	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	861
410 PASIVO CORRIENTE	861	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	862
LOCALES	862	COMISIONES EN VENTAS	863
DEL EXTERIOR	863	PROMOCION Y PUBLICIDAD	864
LOCALES	864	COMBUSTIBLES	865
DEL EXTERIOR	865	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	866
LOCALES	866	SUMINISTROS Y MATERIALES	867
DEL EXTERIOR	867	GASTOS DE GESTION	868
CON LA ADM. TRIBUTARIA	868	GASTOS DE VIAJE	869
CON EL IESS	869	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	870
CON EMPLEADOS	870	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	871
PROVISIONES A CORTO PLAZO	871	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	872
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	872	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	873
TOTAL PASIVO CORRIENTE	873	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	874
440 PASIVO LARGO PLAZO	874	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	875
LOCALES	875	CUENTAS INCOBRABLES	876
DEL EXTERIOR	876	BAJA DE INVENTARIOS	877
LOCALES	877	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	878
DEL EXTERIOR	878	INTERESES Y COMISIONES	879
LOCALES	879	LOCALES	880
DEL EXTERIOR	880	AL EXTERIOR	881
GASTOS ANTICIPADOS	881	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	882
OTROS PASIVOS	882	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	883
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	883	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	884
TOTAL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489 = 800.00	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
PASIVOS CONTINGENTES	884	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	885
500 PATRIMONIO NETO	885	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	886
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	886	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	887
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	887	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789 = 800.00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	888	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	889	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
RESERVA DE CAPITAL	890	800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
OTROS SUPERAVITS	891	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	892	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	893	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	893
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	894
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	895
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598 = 800.00	(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL EXTERIOR
		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	896
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	897
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	898
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	899
		= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	900
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	817
		(-) ANTICIPO PAGADO	818
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819
		(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	820
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0
		CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	821
		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
		PAGO PREVIO	822
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
		INTERES POR MORA	10.00
		MULTAS	10.00
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		FIRMA CONTADOR	
NOMBRE: Abelardo...	NOMBRE: ...	C.I. No. 1703410261	RUC No. 090003362001
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	10.00		
MEDIANTE COMPENSACIONES	306		
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	907		

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD	N/C No.	USD
808	10.00	809	10.00	810	10.00	811	10.00

