

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	1 250 000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	3 750 000	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	699	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>5 000 000</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	
DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>-</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>5 000 000</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
CUENTAS POR PAGAR	401	-	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	722	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	753	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	754	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>408</b>	<b>-</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y	755	
<b>410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	CUENTAS POR COBRAR Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
LOCALES	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
EXTERNOS	414	-	INTERESES Y DIVIDENDOS	760	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	LOCALES	761	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	AL EXTERIOR	762	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>418</b>	<b>-</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5 000 000	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	766	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVAS	504	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	
REEXPRESION MONETARIA	506	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	774	
OTROS SUPERAVITS	507	-	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b>	775	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5 000 000</b>	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>5 000 000</b>	(=) UTILIDAD	803 - 802	
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	
<b>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)</b>			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	
<b>FIRMA REPRESENTANTE LEGAL</b>			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	
<b>FIRMA CONTADOR</b>			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
Matri. No. <b>820 01654</b>			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar al campo 780)	808	
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	
PAGO PREVIO	901	250A000	EN EL PAIS	809	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	-	EN EL EXTERIOR	810	
INTERESES POR MORA	903	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	
MULTAS	904	250 000	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	250 000	(+) 86% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	
EFFECTIVO DOLARES	919	250.000,00	(+) 86% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	
CHEQUE DOLARES	921	-	= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	
DEBITO BANCARIO DOLARES	922	-	IMPUESTO A LA RENTA	816	
NOTA DE CREDITO DOLARES	923	-	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	
COMPENSACION DOLARES	927	-	(-) ANTICIPOS	818	
	928	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	
			TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	
			TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	

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]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

Matri. No. **820 01654**

**900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS**

PAGO PREVIO: 901 **250A000**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR: 820 - 901 **-**

INTERESES POR MORA: 903 **-**

MULTAS: 904 **250 000**

TOTAL PAGADO: 902 + 903 + 904 **250 000**

EFFECTIVO DOLARES: 919 **250.000,00**

CHEQUE DOLARES: 921 **-**

DEBITO BANCARIO DOLARES: 922 **-**

NOTA DE CREDITO DOLARES: 923 **-**

COMPENSACION DOLARES: 927 **-**

928 **-**