200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC **0992210415001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **ISONARTEC S.A.** EXPEDIENTE **105.556.10553.6**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%		
CAJA, BANCOS	311	200,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES	606	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			OTROS INGRESOS EXENTOS	605
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	318			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS	608
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322		TOTAL INGRESOS	609	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	716	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	717	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	200,00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	718	
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	719	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	720	
TERRENOS	341		MANO DE OBRERA DIRECTA	721	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	723	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
VEHÍCULOS	349		GASTOS DE FABRICACIÓN	725	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO-FIJO	353		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	727	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355		SUMINISTROS Y MATERIALES	728	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	357		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	729	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	730	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	731	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		SUELDOS Y SALARIOS	732	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365		MANO DE OBRERA INDIRECTA	733	
TOTAL ACTIVO FIJO	367		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	734	
370 ACTIVO DIFERIDO			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	735	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	736	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		COMBUSTIBLES	737	
SALDO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	738	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	739	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	740	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	381		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	741	
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	742	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TEMPORALES	743	
CUENTAS RELACIONADAS	381		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TEMPORALES	744	
OTROS	383		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS GRAVADOS	745	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		OTROS COSTOS	746	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387		TOTAL COSTO DE VENTAS	748	
SOCIEDADES RELACIONADAS	387		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OTRAS	389		SUELDOS, SALARIOS	751	
GASTOS ANTECIPADOS	391		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
TOTAL DEL ACTIVO	399	200,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
ACTIVOS CONTINGENTES	399		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
400 PASIVO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
410 PASIVO CORRIENTE			COMISIONES EN VENTAS	758	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
LOCALES	411		COMBUSTIBLES	760	
DEL EXTERIOR	413		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415		SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
LOCALES	415		GASTOS DE GESTIÓN	763	
DEL EXTERIOR	417		GASTOS DE VIAJE	764	
PRESTAMOS DE BANCOS Y ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	
LOCALES	419		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	
DEL EXTERIOR	421		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	
OBLIGACIONES	423		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
CON EL IESS	425		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
CON EMPLEADOS	427		CUENTAS INCOBRABLES	771	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		BAJA DE INVENTARIOS	772	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	433		INTERESES Y COMISIONES	774	
440 PASIVO LARGO PLAZO			LOCALES	774	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441		AL EXTERIOR	775	
LOCALES	441		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
DEL EXTERIOR	443		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	
LOCALES	445		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
DEL EXTERIOR	447		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
PRESTAMOS DE BANCOS Y ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
LOCALES	449		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	
DEL EXTERIOR	451		TOTAL COSTOS Y GASTOS	748 + 779 + 783	
HIPOTECAS POR PAGAR	453		UTILIDAD DEL EJERCICIO	890 - 799 > 0	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	890 - 799 < 0	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
OTRAS PROVISIONES	459		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 796	802
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	463		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
470 PASIVO DIFERIDO			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
ANTICIPO CUENTES	471		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475		EN EL EXTERIOR	807	
480 OTROS PASIVOS			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
INGRESOS ANTECIPADOS	481		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
OTROS PASIVOS	483		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
TOTAL OTROS PASIVOS	485		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
TOTAL DEL PASIVO	487		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
PASIVOS CONTINGENTES	489		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
500 PATRIMONIO NETO			= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	814
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814	815
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	600,00	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-815	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
RESERVA DE CAPITAL	509		(-) ANTICIPO PAGADO	819	
OTROS SUPERÁVITS	511		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	815		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	816		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	890
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	891
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 796	818	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
TOTAL PATRIMONIO NETO	499	200,00	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	897
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+499	200,00	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
FIRMA CONTADOR			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
NOMBRE: JOSÉ PACHECO			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
C.I. No. 0908168701			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
RUC No. 0903393627001			PAGO PREVIO		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
MEDIANTE COMPENSACIONES			INTERÉS POR MORA		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			MULTAS		
			TOTAL PAGADO		