

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE

Nº 20 0022166

101

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO

2.001

NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099229101001

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

ESTILE S.A.

EXPEDIENTE 106883

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	311	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	319	600,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	320	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	321	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	322	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	323	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	324	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	325	-
RECADERÍAS EN TRÁNSITO	326	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	327	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	328	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	330	600,00

600 INGRESOS

VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
EXPORTACIONES	
(+) DIVIDENDOS PERTENECIENTES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(-) DIVIDENDOS PERTENECIENTES	OTROS INGRESOS EXENTOS
(+) RENDIMIENTOS FINANCIEROS	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
(-) OTRAS RENTAS	OTRAS RENTAS

TOTAL INGRESOS

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

(+) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

SUELDO Y SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

GASTOS DE FABRICACIÓN

DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

SUELDO Y SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

COMBUSTIBLES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

(+) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

OTROS COSTOS DE VENTAS

TOTAL COSTO DE VENTAS

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

SUELDO, SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDENIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

COMISIONES EN VENTAS

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

COMBUSTIBLES

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)

SUMINISTROS Y MATERIALES

GASTOS DE GESTIÓN

GASTOS DE VIAJE

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECIAZIÓN DE ACTIVOS FIJOS

DEPRECIAZIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

CUENTAS INCOBRABLES

BAJA DE INVENTARIOS

AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

LOCALES

AL EXTERIOR

GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

6,66

780 GASTOS NO OPERACIONALES

PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL COSTOS Y GASTOS

749 + 779 + 789

UTILIDAD DEL EJERCICIO

699 - 799 > 0

PÉRDIDA DEL EJERCICIO

699 - 799 < 0

6,66

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO

trasladar campo 797

PÉRDIDA DEL EJERCICIO

trasladar campo 798

(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS

(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS

(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES A OTRAS SOC.

A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.

A OTRAS RENTAS EXENTAS

(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

(-) OTRAS DEDUCCIONES

= UTILIDAD GRAVABLE 801-902-903-904-905+806+807+808+809+810-811-812-813-0

= PÉRDIDA

801-902-903-904-905+806+807+808+809+810-811-812-813-0

REINVERTIR Y CAPITALIZAR

SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816

817

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)

(-) ANTICIPO PAGADO

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE

(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0

SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820

800 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 809 - 901

INTERÉS POR MORA 902

MULTAS 904

TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00

10,00