

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO **2005** 104 Nº FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN 203 EXPEDIENTE **110645**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311	800,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601	-
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	603	-
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	605
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	TOTAL INGRESOS	699	-	

**700 COSTOS Y GASTOS**

**710 COSTO DE VENTAS**

REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO POR LA SOCIEDAD	714	-
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	800,00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
	ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	-
	TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-

**340 ACTIVO FIJO**

**ACTIVO FIJO TANGIBLE**

EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-	MANO DE OBRA DIRECTA	721	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	-
VEHÍCULOS	349	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	724	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	727	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	728	-

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
ACTIVO DIFERIDO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-

**ACTIVO DIFERIDO**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	COMBUSTIBLES	734	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-

**380 OTROS ACTIVOS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-
	OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	749	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-
GASTOS ANTICIPADOS		391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
OTROS ACTIVOS		393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
TOTAL OTROS ACTIVOS		397	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399	800,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
ACTIVOS CONTINGENTES		398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-

**400 PASIVO**

**410 PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	760	-
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	764	-
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	-

**440 PASIVO LARGO PLAZO**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	BAJA DE INVENTARIOS	772	-
	DEL EXTERIOR	443	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774
	DEL EXTERIOR	447	-		AL EXTERIOR	775
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-
	DEL EXTERIOR	451	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-
HIPOTECAS POR PAGAR		453	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	-
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	-	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-
OTRAS PROVISIONES		459	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	799
				UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
				PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798

**470 PASIVO DIFERIDO**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	-

**480 OTROS PASIVOS**

INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS	806	-
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GANAR INGRESOS EXENTOS EN EL EXTERIOR	807	-
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GANAR INGRESOS EXENTOS A OTRAS RENTAS EXENTAS	808	-
			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	-
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	810	-
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	-
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	812	-
			= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0	814
			= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0	815
			UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817

**500 PATRIMONIO NETO**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-
RESERVA DE CAPITAL	509	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
OTROS SUPERÁVIT	511	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519			
TOTAL PATRIMONIO NETO		598			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598	599			

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL \_\_\_\_\_ FIRMA CONTADOR \_\_\_\_\_

NOMBRE:	NOMBRE:	<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
198 C.I. Nº	199 RUC Nº	PAGO PREVIO	901
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	INTERÉS POR MORA	903
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	MULTAS	904
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908 N/C Nº	910 N/C Nº	912 N/C Nº	914 N/C Nº	916 Resol. Nº	918 Resol. Nº		
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD		
(CAMPO 812 Y 821) LEY Nº	921	REGISTRO OFICIAL Nº	922	AÑO 923	MES 924	DÍA 925	