

**FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 00075** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** 201 RUC: **1790383776001** 202 RAZON SOCIAL: **RESTAURANTES Mc DONALD'S C. Ltda.** 203 EXPEDIENTE: **13021**

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

<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>			
CAJA, BANCOS	901	2.054,38	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	72.116,07
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	902	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CUENTAS)	903	40,94	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	904	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	905	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	906	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	907	-	EXENTOS NO GRAVADOS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	908	2.464,90	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	909	-	OTRAS RENTAS	609	3.077,46
MERCADERIAS EN TRANSITO	910	-	TOTAL INGRESOS	600	75.193,53
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	911	-			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	912	473,57			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	913	176,00			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>919</b>	<b>5.209,79</b>			

<b>350 ACTIVO FIJO</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	4.837,74	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	26.325,12	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
VEHICULOS	353	31.872,04	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	3.148,08	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
PRECIACION ACUMULADA	355	30.567,78	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>35.615,20</b>	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
			MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	37.778,83
			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
			APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
			OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>	<b>37.778,83</b>

<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
CUENTAS POR PAGAR	401	13.495,68	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	13.861,91
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	16,79	GASTOS DE GESTION	753	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	1.257,19	GASTOS DE VIAJE	754	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	3.637,39
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	218,70
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>14.769,66</b>	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	4.647,66
			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
			INTERESES Y COMISIONES	760	-
			LOCALES	761	-
			AL EXTERIOR	762	-
			PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	14.715,36
			0,8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	765	-
			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	<b>37.081,02</b>

<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200,00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	201,00	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>773</b>	<b>-</b>
RESERVAS	504	26.144,92	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	333,68
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-			
REEXPRESION MONETARIA	506	-			
OTROS SUPERAVITS	507	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	703,32			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	212,73			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>26.055,33</b>			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>620</b>	<b>40.824,99</b>			

<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0,5 (814 - 816)	821	35,25
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)			

**CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	800	333,68
(+) 0,8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	333,68
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	50,05

**CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	333,68
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-
EN EL PAIS	807	-
EN EL EXTERIOR	808	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	50,05
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-
= UTILIDAD GRAVABLE	813	283,63

<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> 0,25 (813)		814	70,90
PAGO PREVIO	901	-	(-) ANTICIPOS	815	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	70,90	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	-
INTERESES POR MORA	903	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	70,90
MULTAS	904	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	70,90			

<b>OTRAS FORMAS DE PAGO</b>		<b>NOTA DE CREDITO DOLARES</b>		<b>COMPENSACION DOLARES</b>	
919	U S \$	926	No.	927	-
70,90				928	U S \$

17-042-002737-5  
20010405

70,90  
BANCO DE GUAYAQUIL  
6 ABR. 2001  
SUPERINTENDENCIA DE CIAS.  
DIRECCION INFORMATICA  
Mercy Cruz