

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS				
CAJA, BANCOS	301	160.15	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	5,715.00	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	3,767.97	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	753.51	EXPORTACIONES	603	-	
(+) PROVISION Cuentas Incobrables	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	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	14.29		OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	9,482.77	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-				
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	700 COSTO DE VENTAS			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	309.29	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	176.43	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	1,421.67	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	

350 ACTIVO FIJO		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		704	-
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	1,536.65	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	355	1,536.65	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
360 ACTIVO NO CORRIENTE		MANO DE OBRA INDIRECTA		711	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	1,215.66	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	1,130.56	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	85.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
TOTAL DEL ACTIVO	370	1,506.75	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-

400 PASIVO CORRIENTE		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		720	-
CUENTAS POR PAGAR	401	596.22	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	28.18	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	158.01	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	2,034.44
DEBITOS RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	15.71
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE GESTION	753	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	782.41	GASTOS DE VIAJE	754	46.12
410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		755	754.75
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE EXTERNOS	413	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	INTERESES Y COMISIONES	760	44.12
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	-	AL EXTERIOR	761	-
TOTAL DEL PASIVO	420	782.41	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-

500 PATRIMONIO NETO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		763	6,455.61
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	120.00	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	53.42
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	9,408.19
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	300.00	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS	504	395.71	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	83.05
REEXPRESION MONETARIA	506	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	83.05
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	(7.40)
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	(83.91)	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	(7.40)	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	801	(7.40)
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	724.34	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	1,506.75	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)		801 + 802 - 803	(7.40)
ANTICIPO PROXIMO AÑO	821	0.5 (814 - 816)	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-

DECLARACION QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA																																													
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>[Firma]</i> FIRMA CONTADOR: <i>[Firma]</i> NOMBRE: <i>[Nombre]</i> C.I. 1700011-03- NOMBRE: <i>[Nombre]</i> C.I. 1700011-03-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780) <table border="1"> <tr> <td>806</td> <td>(7.40)</td> </tr> <tr> <td>(-) GASTOS NO DEDUCIBLES</td> <td>807</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>EN EL PAIS</td> <td>808</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>EN EL EXTERIOR</td> <td>809</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES</td> <td>810</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 805)</td> <td>811</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS</td> <td>812</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS</td> <td>813</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>= UTILIDAD GRAVABLE</td> <td>806 + 807 - 808 - 810 - 811 - 812</td> <td>(7.40)</td> </tr> <tr> <td>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</td> <td>0.25 (813)</td> <td>814</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(-) ANTICIPOS</td> <td>815</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>(-) RETENCIONES EN LA FUENTE</td> <td>816</td> <td>(27.67)</td> </tr> <tr> <td>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</td> <td>814 - 815 - 816 > 0</td> <td>817</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</td> <td>814 - 815 - 816 < 0</td> <td>818</td> <td>27.67</td> </tr> </table>		806	(7.40)	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-	EN EL PAIS	808	-	EN EL EXTERIOR	809	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 805)	811	-	(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	-	(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	-	= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 - 808 - 810 - 811 - 812	(7.40)	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814	-	(-) ANTICIPOS	815	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	(27.67)	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818	27.67
806	(7.40)																																														
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-																																													
EN EL PAIS	808	-																																													
EN EL EXTERIOR	809	-																																													
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	-																																													
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 805)	811	-																																													
(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	-																																													
(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	-																																													
= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 - 808 - 810 - 811 - 812	(7.40)																																													
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814	-																																												
(-) ANTICIPOS	815	-																																													
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	(27.67)																																													
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817	-																																												
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818	27.67																																												

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		COMPENSACION DOLARES		
PAGO PREVIO	901	-	925 No.	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	-	926 U.S.	-
INTERESES POR MORA	902	-	927	-
MULTAS	903	-	928 U.S.	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905		
OTRAS FORMAS DE PAGO		NOTA DE CREDITO DOLARES		

