

201 RUC	202 RAZON SOCIAL	203 EXPEDIENTE
---------	------------------	----------------

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	EXENTOS NO GRAVADOS	608
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	OTRAS RENTAS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	TOTAL INGRESOS	600
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	318		

350 ACTIVO FIJO		700 COSTO DE VENTAS	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
JINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
VEHICULOS	353	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
TOTAL ACTIVO FIJO	359	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	709
		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

360 ACTIVO NO CORRIENTE		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	GASTOS DE GESTION	753
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	GASTOS DE VIAJE	754
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759
		INTERESES Y COMISIONES	760
		AL EXTERIOR	761

400 PASIVO CORRIENTE		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
CUENTAS POR PAGAR	401	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 803	804
OTRAS PASIVOS CORRIENTES	405	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		850 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	PAGO PREVIO	801
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902
LOCALES	413	INTERESES POR MORA	903
EXTERNOS	414	MULTAS	904
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419		
TOTAL DEL PASIVO	420		

500 PATRIMONIO NETO		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	PAGO PREVIO	901
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	INTERESES POR MORA	903
RESERVAS	504	MULTAS	904
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905
REEXPRESION MONETARIA	506		
OTROS SUPERAVITS	507		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	580		

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		NOTA DE CREDITO DOLARES	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	821	No.	827
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)		U S \$	828

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)		COMPENSACION DOLARES	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		No.	
FIRMA CONTADOR		U S \$	
NOMBRE		U S \$	
C.I.		U S \$	

