

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 00075

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	<b>2000</b>		-

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201	RUC	202	RAZON SOCIAL	203	EXPEDIENTE
	<b>0990020907001</b>		<b>CONTABILIDAD Y AUDITORIA CIA. LTD.</b>		<b>20099</b>

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	103.97	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	31,600.00	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	23,933.76	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	2,517.10	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	-		OTRAS RENTAS	608	398.71
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	33,998.71	
MATERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	919.88	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	11,054.83	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>38,529.54</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	2,445.34	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	890.72	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>1,554.62</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-

ACTIVO NO CORRIENTE			700 COSTO DE VENTAS		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>40,084.16</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-

400 PASIVO CORRIENTE			700 COSTO DE VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	1,438.98	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	13,034.50	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	372.20	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	16,767.49
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE GESTION	753	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>15,045.68</b>	GASTOS DE VIAJE	754	-

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	4,129.01	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	311.75
	EXTERNOS	413	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	104.81
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>4,129.01</b>	INTERESES Y COMISIONES	760	1.08
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>19,174.69</b>	AL EXTERIOR	761	-

500 PATRIMONIO NETO			760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	400.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	7,514.84
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	247.77
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	24,947.74
RESERVAS	504	9,490.87	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	3,121.66	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	3,879.30
OTROS SUPERAVITS	507	2,600.00	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	3,879.30
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	5,171.67
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	3,296.94	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>20,909.47</b>	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	5,171.67
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>40,084.16</b>	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	24.34	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
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)				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	5,171.67
CONTABILIDAD Y AUDITORIA CIA. LTDA				15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	775.75

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806		5,171.67	PAGO PREVIO	901	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	EN EL PAIS	-	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902
	808	EN EL EXTERIOR	-	INTERESES POR MORA	903	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809		-	MULTAS	904	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810		775.75	TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	906
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811		-	OTRAS FORMAS DE PAGO		919
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812		-	NOTA DE CREDITO DOLARES		925
= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812		4,395.92	COMPENSACION DOLARES		927
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)		1,098.98	U.S.\$		928
(-) ANTICIPOS	815		968.56	U.S.\$		928
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816		1,050.30			
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0		-			
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0		919.88			

