

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1999 No. **B 0 0061134**

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE **ENERO ABRIL**

01	RUC	099128755800	02	EXPEDIENTE	28784	03	RAZON SOCIAL	PRESTASERVICIOS OCEANO OCEANPREST CIA. L.TDA										
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	390	08	CIUDAD	GUAYAQUIL				
09	CALLE	AV. 7MA. OESTE Y CALLE G CDLA KENNEDY			NUMERO	126	11	TELEF.	284903	12	FAX	-						
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	PRESTACION DE SERVICIOS				14	COD. ACTIVIDAD ECON.	83299	15	TIPO CONTRIBUYENTE	387							
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	JULIETA MONCAYO SERRANO					17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0900840323									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	1	21	ADMINISTRACION	2	22	PRODUCCION	10	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	R.N.A.E.	-

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	4'395.667	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Inversiones financieras temporales	102	1'490.846	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	29'999.287
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	-	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	3'947.966	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	-	Rentas exentas y no gravad.	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	-	Otras rentas	408	151.599
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-	TOTAL INGRESOS	499	30'150.886
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Impuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	10'334.479	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	-	Importaciones de materia prima	507	-
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	-	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	-	Mano de obra indirecta	511	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
Gastos de organización y constitución	162	1'464.207	Aportes IESS y beneficios sociales	514	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	1'268.981	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	195.226	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	10'529.705	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Cuentas por pagar	201	5'777.704	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	1'505.678	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	26'277.852
Obligaciones: IESS e impuestos	204	514.916	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	7'798.298	Impuestos, contribuciones y otros	555	328.117
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	97.614
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	2.320
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561	3'510.656
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	-	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	30'216.559
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	2'000.000	Pérdida en venta de activos	571	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Reservas	304	127.809	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	-
Reserva por revalorización del patrimonio	305	3'006.264	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	(65.673)
Reexpresión monetaria	306	(2'791.981)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	494.355	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	(105.040)	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	(65.673)
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	2'731.407	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	39.367
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	10'529.705	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	-	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))	590	(105.040)
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	-	Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	(105.040)

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709	IMPUESTO UNICO
-	-	-	-	-	-	-	-

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-	739
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-	749
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-	-	-	-	-	759

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)

<i>[Firma]</i>	<i>[Firma]</i>	
Firma del representante legal	Firma del contador	
Nombre	800	FREDDY GONZALEZ
Matr. No.	801	0.4335
Efectivo	Cheque No.	-
S/.	-	-

(-) TOTAL COMPENSACIONES	760
(-) Anticipos pagados	770
(-) Impuestos retenidos	771
SALDO A FAVOR	772
IMPUESTO A PAGAR	773
Interés por mora	774
Multas	775
TOTAL PAGADO	779
Banco	-
Notas de Crédito (cantidad)	-
S/.	-

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
201 RUC 0991287558001	202 RAZON SOCIAL PRESTASERVICIOS OCEANO OCEANPREST CIA.LTDA.	102 AÑO 1999	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -
203 EXPEDIENTE 28784			

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	234.09	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	19.45	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	3,894.35	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	238.48	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	7.79
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	3,921.60	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	472.57	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
MANTENIMIENTOS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IEISS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
TOTAL DEL ACTIVO	370	472.57	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	420.03	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	-	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	30.11	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	3,601.47	
OBLIGACIONES: IEISS E IMPUESTOS	404	18.70	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	468.84	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	14.66	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	7.81	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-	
LOCALES	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
EXTERNOS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	LOCALES	761	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	AL EXTERIOR	762	-	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-	
TOTAL DEL PASIVO	420	468.84	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	361.71	
500 PATRIMONIO NETO			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	43.05	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	4,028.70	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
RESERVAS	504	5.11	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	229.09	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-	
REEXPRESION MONETARIA	506	(231.00)	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	(107.10)	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	27.63	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(107.10)	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	5,127.64	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	3.73	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	5,237.37	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	472.57	(=) UTILIDAD	801 - 802	(109.73)	
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	56.17	
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-	
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	(53.56)	
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-	

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
400 PASIVO CORRIENTE			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
CUENTAS POR PAGAR	401	420.03	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	808	(107.10)
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	0.91
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	30.11	EN EL PAIS	810	-
OBLIGACIONES: IEISS E IMPUESTOS	404	18.70	EN EL EXTERIOR	811	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	813	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	468.84	(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	815	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	(106.19)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	IMPUESTO A LA RENTA	816	-
LOCALES	413	-	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	(106.19)
EXTERNOS	414	-	(-) ANTICIPOS	818	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	-
TOTAL DEL PASIVO	420	468.84			

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)

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-	
		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	
		(+) ANTICIPOS	
		(+) RETENCIONES EN LA FUENTE	
		TOTAL RENTA	
		TOTAL SALDO A FAVOR	

500 PATRIMONIO NETO		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80.00	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	(+) ANTICIPOS
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	(+) RETENCIONES EN LA FUENTE
RESERVAS	504	5.11	TOTAL RENTA
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	229.09	TOTAL SALDO A FAVOR
REEXPRESION MONETARIA	506	(231.00)	
OTROS SUPERAVITS	507	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	27.63	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(107.10)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	3.73	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	472.57	

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	234.09	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	238.48	INGRESOS NO OPERACIONALES	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	OTRAS RENTAS	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	TOTAL INGRESOS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	472.57	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
350 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
MANTENIMIENTOS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	MANO DE OBRA DIRECTA	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	APORTES IEISS Y BENEFICIOS SOCIALES	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL DEL ACTIVO	370	472.57	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
400 PASIVO CORRIENTE			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CUENTAS POR PAGAR	401	420.03	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	30.11	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OBLIGACIONES: IEISS E IMPUESTOS	404	18.70	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE GESTION	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	468.84	GASTOS DE VIAJE	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
LOCALES	413	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
EXTERNOS	414	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-	INTERESES Y COMISIONES	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	-	LOCALES	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	AL EXTERIOR	
TOTAL DEL PASIVO	420	468.84	PROVISIONES DEDUCIBLES	
500 PATRIMONIO NETO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80.00	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES	
RESERVAS	504	5.11	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	229.09	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	
REEXPRESION MONETARIA	506	(231.00)	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
OTROS SUPERAVITS	507	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	27.63	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(107.10)	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	3.73	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	472.57	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	
			(=) UTILIDAD	
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	