

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	1106.625	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	---
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	---	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	---	EXPORTACIONES	---
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	---	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	---
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	---	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	---
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	---	EXENTOS NO GRAVADOS	---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	---	OTRAS RENTAS	---
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	---	TOTAL INGRESOS	---
MERCADERIAS EN TRANSITO	---		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	---	700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	---	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	---	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	---
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1166.625	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	---
380 ACTIVO FIJO		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	---
TIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	491.000	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	---
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	---	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	---
VEHICULOS	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	---	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	---
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	---	MANO DE OBRA DIRECTA	---
TOTAL ACTIVO FIJO	491.000	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	---
390 ACTIVO NO CORRIENTE		MANO DE OBRA INDIRECTA	---
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	---	SUMINISTROS Y MATERIALES	---
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	342.375	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDF.	---
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	---	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	---
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	---
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	---	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	---
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	---	OTROS GASTOS DE FABRICACION	---
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	342.375	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	---
TOTAL DEL ACTIVO	2000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	---
400 PASIVO CORRIENTE		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	---
CUENTAS POR PAGAR	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	---
DOCUMENTOS POR PAGAR	---	TOTAL COSTO DE VENTAS	---
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	---	780 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	---	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	---
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	---	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	---
OTROS PASIVOS CORRIENTES	---	GASTOS DE GESTION	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE	---	GASTOS DE VIAJE	---
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	---	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	---
PRESTAMOS FINANCIEROS	---	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	---
LOCALES	---	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	---
EXTERNOS	---	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	---
OBLIGACIONES EMITIDAS	---	RESERVAS Y PROVISIONES	---
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	---	PROVISIONES DE PERDIDAS ANTERIORES	---
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	---	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	---
TOTAL DEL PASIVO	---	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE BIENES	---
500 PATRIMONIO NETO		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	2000.000	770 GASTOS NO OPERACIONALES	---
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	---	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	---	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	---
RESERVAS	---	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	---
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	---	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	---
REEXPRESION MONETARIA	---		
OTROS SUPERAVITS	---	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	---	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	---
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	---	(-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	---
TOTAL PATRIMONIO NETO	2000.000	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2000.000	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	---
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	---
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	---	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 88, Ley 58)		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	---
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>[Firma]</i>		EN EL PAIS	---
FIRMA CONTADOR: <i>[Firma]</i>		EN EL EXTERIOR	---
NOMBRE: _____		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	---
C.I. _____		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 808)	---
		(-) 85% DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	---
		(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	---
		= UTILIDAD GRAVABLE	---
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (815)	---
		(-) ANTICIPOS	---
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	---
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	---
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	---



900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
PAGO PREVIO	---	No.	---		---
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	U S \$	---		---
INTERESES POR MORA	---				
MULTAS	---				
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904				