

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO \_\_\_\_\_ 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA \_\_\_\_\_

5215

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

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	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			
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		TOTAL INGRESOS	609				
MERCADERIAS 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		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704				
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705				
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706				
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707				
VEHICULOS	353		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708				
ACTIVOS FIJOS	354		MANO DE OBRA DIRECTA	709				
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>		MANO DE OBRA INDIRECTA	711				
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			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 IESS 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				
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719				
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720				
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721				
CUENTAS POR PAGAR	401		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>729</b>				
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>					
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751				
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404		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				
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755				
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757				
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758				
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759				
OBLIGACIONES EMITIDAS	414		INTERESES Y COMISIONES	760				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415		PROVISIONES DEDUCIBLES	761				
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	762				
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	763				
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>					
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772				
RESERVAS	504		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>				
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780				
REEXPRESION MONETARIA	506							
OTROS SUPERAVITS	507							
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508							
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509							
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>							
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>							
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>					
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801				
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)			(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802				
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803				
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	801 + 802 - 803			
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805				
			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	
			FIRMA REPRESENTANTE LEGAL _____ FIRMA CONTADOR _____			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	807
							EN EL EXTERIOR	808
			NOMBRE _____ NOMBRE _____			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	
						(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	
			C.I. _____ C.I. _____			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812							
<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			= UTILIDAD GRAVABLE	813	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812			
PAGO PREVIO		901	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	814	0.25 (813)			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	(-) ANTICIPOS	815				
INTERESES POR MORA		903	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816				
MULTAS		904	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	817	814 - 815 - 816 > 0			
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818	814 - 815 - 816 < 0			
OTRAS FORMAS DE PAGO			NOTA DE CREDITO DOLARES					
			COMPENSACION DOLARES					
919	925	No.	927					
U S \$	926	U S \$	928	U S \$				

