

102 AÑO	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
1.999	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		601
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602
EXPORTACIONES		603
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
	EXENTOS NO GRAVADOS	606
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
	OTRAS RENTAS	608
TOTAL INGRESOS		609

700 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	--
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	--
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	--
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	--
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	--
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	--
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	--
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	--
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	--
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	--
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	--
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	--

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	6'154.702
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
GASTOS DE GESTION	753	620.106
GASTOS DE VIAJE	754	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	2'896.248
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	1'001.906
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	-
	AL EXTERIOR	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	760	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	761	3'057.132
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	762	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	13'730.094

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	771	-
PERDIDA EN VENTA DE Bienes	772	-
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	773	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	774	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	775	-
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	271.106
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
(=) UTILIDAD	803	-
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806	-
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	40.666

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			2019
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	808	271.106
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS	809	-
	EN EL EXTERIOR	810	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		811	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		812	-
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		813	-
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		814	-
= UTILIDAD GRAVABLE	$808 - 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814$	815	271.106
IMPUESTO A LA RENTA		816	57.610
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		817	172.830
(-) ANTICIPOS		818	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819	-
TOTAL RENTA	$816 - 818 - 819 > 0$	820	57.610
TOTAL SALDO A FAVOR	$816 - 818 - 819 < 0$	821	-