IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2002 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN 203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO		600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE		700 COSTOS Y GASTOS		
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319		OTROS INGRESOS EXENTOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323		OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	TOTAL INGRESOS	609	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
340 ACTIVO FIJO		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	SUELDOS Y SALARIOS	719	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
VEHÍCULOS	349	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	355	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	363	SUELDOS Y SALARIOS	730	
TOTAL ACTIVO FIJO	363	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
370 ACTIVO DIFERIDO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	COMBUSTIBLES	734	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
380 OTROS ACTIVOS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
PROVISIONES INCOBRABLES	383	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	385	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
GASTOS ANTICIPADOS	387	TOTAL COSTO DE VENTAS	745	
OTROS ACTIVOS	389	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
TOTAL OTROS ACTIVOS	389	SUELDOS, SALARIOS	751	
TOTAL DEL ACTIVO	399	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
		COMISIONES EN VENTAS	758	
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
		COMBUSTIBLES	760	
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
		SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
		GASTOS DE GESTIÓN	763	
		GASTOS DE VIAJE	764	
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
		CUENTAS INCOBRABLES	771	
		BAJA DE INVENTARIOS	772	
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
		INTERESES Y COMISIONES	774	
		LOCALES	774	
		AL EXTERIOR	775	
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	
		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	782	
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	
		797		
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	
		798		
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	
		801		
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	
		802		
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	
		EN EL PAÍS	806	
		EN EL EXTERIOR	807	
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 > 0	
		814		
		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813 < 0	
		815		
		UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
		816		
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	
		817		
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
		818		
		(-) ANTICIPO PAGADO	819	
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	
		822		
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	
		823		
		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	
		824		
		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
		PAGO PREVIO	901	
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	
		902		
		INTERÉS POR MORA	903	
		MULTAS	904	
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	
		999		

Firma Representante Legal: *[Firma]*

PIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: 070251030	NOMBRE: 000352011	905	906	907	901	902	903	904	999
198 C.I. No.	198 RUC No.	MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	MEDIANTE COMPENSACIONES	MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	INTERÉS POR MORA	MULTAS	TOTAL PAGADO	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES				
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.	916	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.					REGISTRO OFICIAL No.				
					AÑO 923 MES 924 DÍA 925				

BANCO DE MACHALA S.A.
Sucursal Mayor Guayaquil
175 11 2 2002 175
Receptor - Pagador