

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
RUC 999999999999999999		AÑO 1991	
RAZON SOCIAL		No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
EXPEDIENTE			
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS		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 PERCIBIDOS 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			
IMPUESTOS ANTICIPADOS		700 COSTO DE VENTAS	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
ACTIVO FIJO		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TIENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
VEHICULOS		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS FIJOS		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
DEPRECIACION ACUMULADA		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
ACTIVO FIJO		MANO DE OBRA DIRECTA	
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	
300 ACTIVO NO CORRIENTE		MANO DE OBRA INDIRECTA	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		APORTES IEBS 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		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL DEL ACTIVO		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
400 PASIVO CORRIENTE		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CUENTAS POR PAGAR		TOTAL COSTO DE VENTAS	
DOCUMENTOS POR PAGAR			
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR		700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CONTRIBUCIONES: IEBS 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	
PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASH MATRE		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
LOCALES		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
EXTERNOS		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
OBLIGACIONES EMITIDAS		LOCALES	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		AL EXTERIOR	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		PROVISIONES DEDUCIBLES	
TOTAL DEL PASIVO			
500 PATRIMONIO NETO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	80.00	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		770 GASTOS NO OPERACIONALES	
RESERVAS		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
REEXPRESION MONETARIA		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
OTROS SUPERAVITS		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
TOTAL PATRIMONIO NETO	80.00	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	80.00	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 808	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	
FIRMA CONTADOR		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	
C.I. 0906511670		EN EL PAIS	
		EN EL EXTERIOR	
		(+) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
		(+) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 805)	
		(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	
		(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	
		= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	
PAGO PREVIO		(+) ANTICIPOS	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901		(+) RETENCIONES EN LA FUENTE	
INTERESES POR MORA		BALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	
MULTAS	10.00	BALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	10.00		
OTRAS FORMAS DE PAGO		NOTA DE CREDITO DOLARES	
818	10.00	COMPENBACION DOLARES	
U.S.		U.S.	