

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES		Nº 20 0140247	
FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0084		IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO		100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	
200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		102 AÑO	104 Nº FORMULARIO QUE SE RECTIFICA		
RUC 991176950001		2002	0114961		
201 RUC 991176950001		202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN Benanti S.A.		203 EXPEDIENTE 65408	
<b>ESTADO DE SITUACIÓN</b>			<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>		
<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%</b>		
CAJA, BANCOS 311 800.00			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 602		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313			EXPORTACIONES 603		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315			INGRESOS NO OPERACIONALES		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317					
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319			DIVIDENDOS PERCIBIDOS 604		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321			OTROS INGRESOS EXENTOS 605		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323			RENDIMIENTOS FINANCIEROS 606		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325			OTRAS RENTAS 607		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327			TOTAL INGRESOS 608		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 329			<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 331			<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 333			INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711		
ACADERÍAS EN TRÁNSITO 335			COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 337			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 338			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717		
TERRENOS 341			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718		
EDIFICIOS E INSTALACIONES 343			SALUDOS Y SALARIOS 719		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN 347			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721		
VEHICULOS 349			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351			GASTOS DE FABRICACIÓN 723		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353 4,892.94			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 355			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 356 21,733.73</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES 726		
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			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		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 363			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 364</b>			SUELDOS Y SALARIOS 730		
<b>TOTAL ACTIVO FIJO 365 21,733.73</b>			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731		
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			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 378			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379</b>			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738		
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740		
CLIENTES RELACIONADOS 381			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741		
OTROS 383			OTROS COSTOS DE VENTAS 742		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES 385			<b>TOTAL COSTO DE VENTAS 743</b>		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>		
SOCIEDADES RELACIONADAS 387			SUELDOS, SALARIOS 751		
OTRAS 388			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752		
GASTOS ANTICIPADOS 391			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753		
OTROS ACTIVOS 393			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754		
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS 397</b>			ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755		
<b>TOTAL DEL ACTIVO 399 22,533.73</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756		
ACTIVOS CONTINGENTES 398			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757		
<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS 758		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			COMBUSTIBLES 760		
LOCALES 411			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761		
DEL EXTERIOR 413			SUMINISTROS Y MATERIALES 762		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			GASTOS DE GESTIÓN 763		
LOCALES 415			GASTOS DE VIAJE 764		
DEL EXTERIOR 417			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766		
LOCALES 419			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767		
DEL EXTERIOR 421			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768		
OBLIGACIONES			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769		
CON LA ADM. TRIBUTARIA 423			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770		
CON EL IESS 425			CUENTAS INCOBRABLES 771		
CON EMPLEADOS 427			BAJA DE INVENTARIOS 772		
PROVISIONES A CORTO PLAZO 429			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431			INTERESES Y COMISIONES		
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE 433</b>			LOCALES 774		
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			AL EXTERIOR 775		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776		
LOCALES 441 5,634.46			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777		
DEL EXTERIOR 443			<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 778 36.00</b>		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
LOCALES 445			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781		
DEL EXTERIOR 447			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 783</b>		
LOCALES 449			TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 783 784		
DEL EXTERIOR 451			UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 787		
HIPOTECAS POR PAGAR 453			PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 788 1,367.33		
OBLIGACIONES EMITIDAS 455			<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801		
OTRAS PROVISIONES 459			PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802 1,367.33		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO 461			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803		
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 463 5,634.46</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804		
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805		
ANTICIPO CLIENTES 471			(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS 473			EN EL EXTERIOR 807		
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO 475</b>			(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808		
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
INGRESOS ANTICIPADOS 481			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809		
OTROS PASIVOS 483			A OTRAS RENTAS EXENTAS 810		
<b>TOTAL OTROS PASIVOS 485</b>			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811		
<b>TOTAL DEL PASIVO 489 5,634.46</b>			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812		
PASIVOS CONTINGENTES 490			(-) OTRAS DEDUCCIONES 813		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 814		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 501 1,000.00			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 815		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 503			UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 505			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) 507			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818</b>		
RESERVA DE CAPITAL 509 17,266.60			(-) ANTICIPO PAGADO 819		
OTROS SUPERÁVIT 511			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES 513			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 515			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 517			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 519 1,367.33			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO 520 16,899.27</b>			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 824		
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+500 599 22,533.73</b>			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)			PAGO PREVIO 901		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 889 - 901 902		
FIRMA CONTADOR			INTERÉS POR MORA 903		
NOMBRE Alexandra Spivak			MULTAS 904		
NOMBRE Francisco Roca			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905 10.00		
C.I. 907854814					
RUC 99104884025001					
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 906 10.00					
MEDIANTE COMPENSACIONES 908					
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907					
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					
908 N/C Nº	910 N/C Nº	912 N/C Nº	914 N/C Nº	916 Resol. Nº	918 Resol. Nº
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY Nº	921	REGISTRO OFICIAL Nº	922	AÑO 823	MES 824
COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS			SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN		
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02					

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** 102 AÑO 2.002 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

201 RUC 0991176950001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN GENANTI S.A. 203 EXPEDIENTE 65608

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>601</b>	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	OTROS INGRESOS EXENTOS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	TOTAL INGRESOS	609
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		SUELDOS Y SALARIOS	719
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACIÓN	723
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>
		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	752
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	753
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	754
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	756
		COMISIONES EN VENTAS	757
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	758
		COMBUSTIBLES	759
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	760
		SUMINISTROS Y MATERIALES	761
		GASTOS DE GESTIÓN	762
		GASTOS DE VIAJE	763
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	764
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	765
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	766
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	767
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	768
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	769
		CUENTAS INCOBRABLES	770
		BAJA DE INVENTARIOS	771
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
		INTERESES Y COMISIONES	773
		LOCALES	774
		AL EXTERIOR	775
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>
		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780</b>
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 778 + 789</b>
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
VEHÍCULOS	349	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
		GASTOS DE FABRICACIÓN	723
		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
		SUMINISTROS Y MATERIALES	726
		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729
		SUELDOS Y SALARIOS	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>
		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS Y BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	752
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	753
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	754
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	755
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	756
		COMISIONES EN VENTAS	757
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	758
		COMBUSTIBLES	759
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	760
		SUMINISTROS Y MATERIALES	761
		GASTOS DE GESTIÓN	762
		GASTOS DE VIAJE	763
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	764
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	765
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	766
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	767
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	768
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	769
		CUENTAS INCOBRABLES	770
		BAJA DE INVENTARIOS	771
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
		INTERESES Y COMISIONES	773
		LOCALES	774
		AL EXTERIOR	775
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>778</b>
		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780</b>
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 778 + 789</b>
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0

**380 OTROS ACTIVOS** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

<b>CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO</b>		<b>801</b>	
CUENTAS RELACIONADAS	381	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OTROS	383	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
SOCIEDADES RELACIONADAS	389	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
OTRAS	390	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
GASTOS ANTICIPADOS	391	EN EL PAÍS	807
OTROS ACTIVOS	393	EN EL EXTERIOR	808
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 359 + 379 + 397</b>	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>398</b>	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	812
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	815
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	816
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	817
		UTILIDAD CAMPO 814	818
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	819
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	820
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (818 * 15%) + (817 * 25%)	821
		(-) ANTICIPO PAGADO	822
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	823
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	824
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0

**400 PASIVO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>801</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
LOCALES	413	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
DEL EXTERIOR	415	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
LOCALES	419	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
DEL EXTERIOR	421	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
PRESTAMOS DE SUJOSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	423	EN EL PAÍS	807
CON LA ADM. TRIBUTARIA	425	EN EL EXTERIOR	808
CON EL IESS	427	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809
CON EMPLEADOS	429	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810
PROVISIONES A CORTO PLAZO	431	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	433	A OTRAS RENTAS EXENTAS	812
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	815
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	816
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	817
		UTILIDAD CAMPO 814	818
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	819
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	820
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (818 * 15%) + (817 * 25%)	821
		(-) ANTICIPO PAGADO	822
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	823
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	824
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>		<b>801</b>	
LOCALES	441	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
DEL EXTERIOR	443	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
LOCALES	447	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
DEL EXTERIOR	449	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
PRESTAMOS DE SUJOSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	451	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
CON LA ADM. TRIBUTARIA	453	EN EL PAÍS	807
CON EL IESS	455	EN EL EXTERIOR	808
CON EMPLEADOS	457	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809
PROVISIONES A CORTO PLAZO	459	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	461	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	811
<b>TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO</b>	<b>469</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS	812
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	815
		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	816
		<b>= PÉRDIDA</b> 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	817
		UTILIDAD CAMPO 814	818
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	819
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	820
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b> (818 * 15%) + (817 * 25%)	821
		(-) ANTICIPO PAGADO	822
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	823
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	824
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 8