

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

ESTADO DE SITUACION	ESTADO DE RESULTADOS
---------------------	----------------------

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%		601	--
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	926.42
EXPORTACIONES		603	--
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604	--
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	--
	EXENTOS NO GRAVADOS	606	--
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	2.61
	OTRAS RENTAS	608	534.97
TOTAL INGRESOS		609	1.464.00

700 COSTO DE VENTAS

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

PLAN DE COSTOS INDIRECTOS	711	-- --
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-- --
SEGUROS DE INVENTARIOS, ALMACENARIA, EQUIPOS Y EDIFICIOS	713	-- --
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-- --
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-- --
ENERGIA, AGUA Y TELEFONIA	716	-- --
OTROS GASTOS DE FABRICA	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	-- --

VEA GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	761	--
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	762	--
GASTOS DE GESTION	763	28.05
GASTOS DE VIAJE	764	--

AGUA LUZ TELEFONO TELEFAX Y FAX

AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	462.78	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	81.06	
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	72.40	
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-- --	
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-- --	
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-- --
	AL EXTERIOR	761	-- --
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-- --	

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	--
0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	6.69
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	650.98
770 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	--
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	--
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	--
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	813.02

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	801	813.02
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES		802	6.69
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		803	
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	819.71
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		805	122.96

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

FIRMA CONTADOR

NOMBRE

C.L. 091909195-9

- UTILIDAD GRAYABLE	806 + 807 + 808 + 809 + 810 + 811 + 812	813	690
---------------------	---	-----	-----

= UTILIDAD GRAVABLE	$508 + 507 + 508 - 506 - 510 - 511 - 512$	513	690.06
= IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (513)	514	172.52
(-) ANTICIPOS		515	--
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		516	--
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	$514 - 515 - 516 > 0$	517	172.52
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	$514 - 515 - 516 < 0$	518	--

NOTA DE CREDITO DOLARES

COMPENSACION POLARES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

BAJO DE GUAYARQUIL

247.59 USD.

ESTADO DE GUAYAQUIL S. A.

02 V-8