



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

FORMULARIO 101

RESOLUCION N° 031

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099126195800

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

00017403

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	NO. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
		1.999	-

RAZON SOCIAL INMOBILIARIA BAME CINCO S.A.

EXPEDIENTE 68521

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		
IMPUUESTOS ANTICIPADOS	312	6.862.538	700 COSTO DE VENTAS
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	314	6.862.538	701 INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)
350 ACTIVO FIJO			702 COMpra DE PRODUCTOS TERMINADOS
TIERRAS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	286.396.992	703 IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	2.176.000	704 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
ESTABLOS	353		705 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		706 COMPRAS DE MATERIA PRIMA
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	29.680.679	707 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO	356	258.892.313	708 (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
360 ACTIVO NO CORRIENTE			709 MANO DE OBRA DIRECTA
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		710 DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362		711 SUMINISTROS Y MATERIALES
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363		712 SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364		713 APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365		714 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366		715 ENERGIA, AGUA Y TELEFONO
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	367		716 OTROS GASTOS DE PARTICIPACION
TOTAL DEL ACTIVO	370	265.754.851	717 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
400 PASIVO CORRIENTE			718 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
CUENTAS POR PAGAR	401	222.389.437	719 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		720 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		721 TOTAL COSTO DE VENTAS
COMISIONES: IESS E IMPUESTOS	404		722 750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		723 SUEDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		724 COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	222.389.437	725 GASTOS DE GESTION
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			726 GASTOS DE VIAJE
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411		727 AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DE CASA MATERIZ	412		728 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
LOCALES	413		729 DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES
EXTERNOS	414		730 CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS
OBLIGACIONES EMITIDAS	415		731 AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416		732 INTERESES Y COMISIONES
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	418		733 LOCALES
TOTAL DEL PASIVO	420	222.389.437	734 AL EXTERIOR
500 PATRIMONIO NETO			735 PROVISIONES DEDUCIBLES
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5.000.000	736 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		737 1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		738 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
RESERVAS	504	6.481.819	739 103.223.167
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	32.896.597	740 770 GASTOS NO OPERACIONALES
REEXPRESION MONETARIA	506		741 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
OTROS SUPERAVITS	507		742 771 PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	5.682.427	743 772 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	6.695.429	744 773 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	43.365.414	745 774 UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	265.754.851	746 6.695.429
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521		801 INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)
			802 (-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)
			803 130.109.083
			804 132.018.633
			805 1.909.550
			806 (+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)
			807 (-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES
			808 = UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805
			809 1.909.550
			810 15% PARTICIPACION TRABAJADORES
			811 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA
			812 UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transladar el campo 780) 6.695.429
			813 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS
			814 PROVISIONES (MAYO A DICIEMBRE) 813
			815 EN EL EXTERIOR
			816 (-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES PROVISION (MAYO A DICIEMBRE) 811
			817 (-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROVISION (MAYO A DICIEMBRE) 812
			818 (-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE) 813
			819 (-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE) 814
			820 = UTILIDAD GRAVABLE 808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814 6.695.429
			821 IMPUESTO A LA RENTA
			822 UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA
			823 (-) ANTICIPOS
			824 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE
			825 TOTAL RENTA 816 - 818 - 819 > 0
			826 TOTAL SALDO A FAVOR 816 - 818 - 819 < 0
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		827	
PAGO PREVIO	901		828
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901		829
INTERESES POR MORA	903		830
MULTAS	904		831
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904		832
EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES	833 DEBITO BANCARIO SUCRES
	911		834 NOTA DE CREDITO SUCRES
S/.		912	835 COMPENSACION SUCRES
		913	
		914	
		915	
		916	
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES	836 DEBITO BANCARIO DOLARES
	921		837 NOTA DE CREDITO DOLARES
U.S \$		922	838 COMPENSACION DOLARES
		923	
		924	
		925	
		926	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No. 0.5738

200 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
	911	912	913	914
S/.		916	S/.	S/.
		917	No.	918
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
	921	922	923	924
U.S \$		926	U.S \$	927
		928		929
		930		931

2^a Copia: Superintendencia de Compañias

TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.1790716147001 - Resolucion: 3328 - 29 / 07 / 96

2^a FACIO DE IMPUESTO - 315

FECHA DE RECEPCION

05 ABR 2000

05 ABR 2000

05 ABR 2000


SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No. A0 0067631

EJERCICIO FISCAL

1999

A)

IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE													
01 RUC	099126195800	02 EXPEDIENTE	68521	03 RAZON SOCIAL	INMOBILIARIA BAMECINCO S.A.								
04 PROVINCIA	GUAYAS	05 COD. PROVINCIAL	09	06 CANTON	Guayaquil	07 COD. CANTON	390	08 CUIDAD	GUAYAQUIL				
09 CALLE	KM. 11.5 VIA A DAULE	10 NUMERO	1 Y 2	11 TEL	23910	12 COD. ZONA	1234810	13 ACTIVIDAD ECONOMICA	INMOBILIARIA	14 COD. ACTIVIDAD ECONOMICA	83101	15 TIPO CONTRIBUYENTE	388
16 NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	ING. CARLOS BAQUERIZO ASTUDILLO				17 CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	4900862905							

PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	2	21	ADMINISTRACION	6	22	PRODUCCION	-	23	OTROS	-	24	AUDITOR EXTERNO	-	25	FINANCIERO	-
---------------------	----	-----------	---	----	----------------	---	----	------------	---	----	-------	---	----	-----------------	---	----	------------	---

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS																
Caja, bancos	101	—	Ventas gravadas con I.V.A.	401	—													
Inversiones financieras temporales	102	—	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	—													
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	—	Exportaciones	403	—													
(-) Provisión cuentas incobrables	104	—	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	—													
Otras cuentas por cobrar	105	—	Ingresos no operacionales	405	—													
Inventario de materia prima	106	—	Dividendos percibidos	406	—													
Inventario de productos en proceso	107	—	Rentas exentas y no gravadas	407	—													
Inventario de suministros y materiales	108	—	Otras rentas	408	33.581.345													
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	—	TOTAL INGRESOS	409	33.581.345													

B) MERCADERIAS EN TRÁNSITO		COSTO DE VENTAS																
Repuestos, herramientas y accesorios	111	—	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	—													
Proyectos anticipados	112	6.862.538	Compra de productos terminados	502	—													
Otros activos corrientes	113	—	Importaciones de productos terminados	503	—													
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	6.862.538	(-) Inventario final de productos terminados	504	—													

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS																
ACTIVO FIJO																		
Terrenos, edificios e instalaciones	151	286.396.992	Compras de materia prima	505	—													
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	—	Importaciones de materia prima	506	—													
Vehículos	153	—	(-) Inventario final de materia prima	507	—													
Otros activos fijos	154	2.176.000	Mano de obra directa	508	—													
(-) Depreciación acumulada	155	27.597.079	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fra.	509	—													
TOTAL ACTIVO FIJO	159	260.975.913	Mano de obra indirecta	510	—													

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS																
ACTIVOS NO CORRIENTES																		
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	181	—	Suministros y materiales	512	—													
Gastos de organización y constitución	182	—	Seguros de inventarios, maquin. y edif.	513	—													
Gastos de investigación exploración y otros	183	—	Aportes IESS y beneficios sociales	514	—													
Aportaciones en asociaciones	184	—	Mantenimiento y reparaciones	515	—													
Otros activos no corrientes	185	—	Energía, agua y teléfono	516	—													
(-) Amortización acumulada	186	—	Otros gastos de fabricación	517	—													
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	189	—	Inventario inicial de productos en proceso	518	—													

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS																
PASIVO CORRIENTE																		
Cuentas por pagar	201	217.777.608	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	—													
Documentos por pagar	202	—	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	530	11.987.070													
Provisiones sociales por pagar	203	—	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	531	—													
Obligaciones: IESS e impuestos	204	—	Comisiones en ventas y publicidad	532	—													
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	—	Gastos de gestión	533	—													
Otros pasivos corrientes	206	—	Agua, luz, teléfono, fax y fax	534	808.000													
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2																	



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

0 0053814

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

200. IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0991236988001 RAZON SOCIAL GIFU S.A.

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
1.999

EXPEDIENTE 66923

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	—
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	—
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	—
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	—
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	—
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	—
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	—

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	605	—
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	—
EXENTOS NO GRAVADOS	607	—
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	—
OTRAS RENTAS	609	—
TOTAL INGRESOS	610	—

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	—
DEPRECIAZION 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	—

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	—
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	—
ESTOS	353	—
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	—
(-) DEPRECIAZION ACUMULADA	355	—
TOTAL ACTIVO FIJO	359	—

300 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	—
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	1'850.000
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	—
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	—
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	—
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	1'295.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	555.000
TOTAL DEL ACTIVO	370	555.000

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	—
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	—
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	—
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	—
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	—
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	1'347.208
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	1'347.208

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	—
DEUDOS DE ACCIONISTAS O CASA MATERIZ	412	—
LOCALES	413	—
EXTERNOS	414	—
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	—
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	—
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	—
TOTAL DEL PASIVO	420	1'347.208

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5'000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	—
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	—
RESERVAS	504	107.839
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	602.727
REEXPRESION MONETARIA	506	—
OTROS SUPERAVITS	507	—
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	(1'062.727)
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(5'554.247)
TOTAL PATRIMONIO NETO	511	(792.208)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	555.000

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)		
GIFU S.A.		
GENERAL		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		
Matri No. 820 17.147		

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 780)	780
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	781
INTERESES Y COMISIONES	EN EL EXTERIOR	782
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	783	—
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	784	—
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	785	—
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	786	—
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	787

IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	788
(-) ANTICIPOS	789

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE

TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0