

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO	1997	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
---------	------	-------------------------------------	--

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	0991270574001	202 RAZON SOCIAL	PISTAC S. A.	203 EXPEDIENTE	68933
---------	---------------	------------------	--------------	----------------	-------

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	5,000,000	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	-	INGRESOS NO OPERACIONALES		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-	EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	OTRAS RENTAS	608	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	TOTAL INGRESOS	609	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	700 COSTO DE VENTAS		
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
ACTIVOS CORRIENTES	313	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	5,000,000	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	1,800,000	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	1,800,000	DEPRECIACION 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	-
			TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

400 PASIVO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	1,800,000	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	GASTOS DE GESTION	753	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-	GASTOS DE VIAJE	754	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	1,800,000	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
			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	763	-
			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	-

500 PATRIMONIO NETO			770 GASTOS NO OPERACIONALES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5,000,000	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-
RESERVAS	504	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	-
REEXPRESSION MONETARIA	506	-			
OTROS SUPERAVITS	507	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-			
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	5,000,000			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	6,800,000			

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
			(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
			(=) UTILIDAD	801 - 802	803
			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		804
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		805
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES		807

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)			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	-
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
			EN EL PAIS	809	-
			EN EL EXTERIOR	810	-
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-
			(-) 96% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-
			(-) 96% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 - 812 - 813 - 814	815
			IMPUESTO A LA RENTA		816
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA		817
			(-) ANTICIPOS		818
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819
			TOTAL RENTA		820
			TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 + 0	821

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			DECLARACION DE LA RENTA		
PAGO PREVIO	901				
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902			
INTERESES POR MORA		903			
MULTAS		904			
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	125,000		
			125,000		
EFFECTIVO DOLARES			DEBITO BANCARIO DOLARES		
CHEQUE DOLARES			NOTA DE CREDITO DOLARES		
COMPENSACION DOLARES					

919 U.S.\$	920 U.S.\$	921 U.S.\$	922 U.S.\$	923 U.S.\$	924 U.S.\$
------------	------------	------------	------------	------------	------------