

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 102 AÑO: 2005
 104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE: -
 106 No EMPLEADOS BAJO NÓMINA: -

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC: 0991204567001
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: MERCELISA S.A.
 203 EXPEDIENTE: 6991894

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% 601 4,500.00			
CAJA, BANCOS 311 2,641.44				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO 602 -			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313 -				EXPORTACIONES NETAS 603 -			
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315 10,967.55				INGRESOS NO OPERACIONALES			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317 -							
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319 -							
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321 308.64							
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323 -							
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325 9,072.95							
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 326 -				TOTAL INGRESOS 606 4,500.00			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 327 -				700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 328 57,995.89				710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN 329 -				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711 -			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO 330 -				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712 -			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 331 -				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713 -			
PAGADOS POR ANTICIPADO 332 -				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714 -			
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 333 -				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715 -			
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO 334 -				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA 716 -			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 336 -				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717 -			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 339 81,046.47				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718 -			
340 ACTIVO FIJO				SUELDOS Y SALARIOS 719 -			
ACTIVO FIJO TANGIBLE				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720 -			
TERRENOS 341 10,938.57				MANO DE OBRA DIRECTA			
EDIFICIOS 343 -				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721 -			
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345 -				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722 -			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE 347 -				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 723 -			
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 349 -				GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 724 -			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351 -				OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN 726 -			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353 -				DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 728 -			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 355 -				DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 727 -			
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 360 10,938.57				SUMINISTROS Y MATERIALES 730 3,860.14			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones) 739 -			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 361 -				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 736 -			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 363 -				AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 731 -			
ACTIVO FIJO INTANGIBLE 366 -				SUELDOS Y SALARIOS 732 -			
TOTAL ACTIVO FIJO 369 -				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 733 -			
370 OTROS ACTIVOS				MANO DE OBRA INDIRECTA			
ACTIVO DIFERIDO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 734 -			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371 -				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 735 -			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 373 -				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 736 -			
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375 -				GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 737 -			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377 -				COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 738 -			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378 -				ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 739 -			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379 -				ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 740 -			
ACTIVOS LARGO PLAZO				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 741 -			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 742 -			
CLIENTES RELACIONADOS 381 -				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 743 -			
CLIENTES NO RELACIONADOS 382 -				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 744 -			
OTROS 383 -				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS 745 -			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 385 -				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 746 -			
INVERSIONES A LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS 747 -			
SOCIEDADES RELACIONADAS 387 -				OTROS COSTOS 748 -			
OTRAS 389 -				TOTAL COSTO DE VENTAS 748 3,860.14			
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO 393 -				750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS ACTIVOS 394 -				SUELDOS, SALARIOS 750 -			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 397 -				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 761 -			
TOTAL DEL ACTIVO 399 91,985.04				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 762 -			
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) 398 -				GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 763 -			
400 PASIVO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 764 -			
410 PASIVO CORRIENTE				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 766 -			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 768 -			
LOCALES 411 -				ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 767 -			
DEL EXTERIOR 413 -				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 769 -			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 768 -			
LOCALES 415 -				COMISIONES EN VENTAS 760 -			
DEL EXTERIOR 417 -				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 761 -			
OBLIGACIONES				COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 762 -			
LOCALES 419 -				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 766 -			
DEL EXTERIOR 421 -				SUMINISTROS Y MATERIALES 765 -			
CON LA ADM. TRIBUTARIA 423 687.50				GASTOS DE GESTIÓN 765 -			
CON EL IESS 425 -				GASTOS DE VIAJE 766 -			
CON EMPLEADOS 427 -				AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 767 -			
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 428 -				NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 768 -			
PROVISIONES A CORTO PLAZO 429 -				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 769 291.82			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431 -				DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 770 -			
TOTAL PASIVO CORRIENTE 433 687.50				DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 771 -			
440 PASIVO LARGO PLAZO				AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 772 -			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES				PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 773 -			
LOCALES 441 -				AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 774 -			
DEL EXTERIOR 443 -				INTERESES Y COMISIONES			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				LOCALES 775 78.05			
LOCALES 445 -				DEL EXTERIOR 776 -			
DEL EXTERIOR 447 -				GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 777 -			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 778 -			
LOCALES 449 -				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 779 369.87			
DEL EXTERIOR 451 -				780 GASTOS NO OPERACIONALES			
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 452 -				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781 -			
HIPOTECAS POR PAGAR 453 -				OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782 -			
OBLIGACIONES EMITIDAS 455 -				TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 780 -			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457 -				TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790 4,230.01			
OTRAS PROVISIONES 459 -				UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797 269.99			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO 461 66,535.31				PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798 -			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 460 66,535.31				800 CONLIACCIÓN TRIBUTARIA			
470 PASIVO DIFERIDO				UTILIDAD DEL EJERCICIO Trasladar campo 797 801 269.99			
ANTICIPO CLIENTES 471 -				PÉRDIDA DEL EJERCICIO Trasladar campo 798 802 -			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS 473 270.16				(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803 -			
TOTAL PASIVO DIFERIDO 475 270.16				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS Trasladar campo 604 804 -			
480 OTROS PASIVOS				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS Trasladar campo 605 805 -			
INGRESOS ANTICIPADOS 481 -				(+ GASTOS NO DEDUCIBLES			
OTROS PASIVOS 483 -				EN EL PAÍS 806 -			
TOTAL OTROS PASIVOS 485 -				EN EL EXTERIOR 807 -			
TOTAL DEL PASIVO 489 69,412.97				(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808 -			
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo) 488 -				A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTBAS SOC. (804 x 15%) 809 -			
500 PATRIMONIO NETO				(+ PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 810 -			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 501 800.00				(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS ANTERIORES 811 -			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 503 -				(-) DEDUCCIONES POR SEGUROS 812 -			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 505 -				(-) OTRAS DEDUCCIONES 813 -			
RESERVA LEGAL 507 1,230.55				= UTILIDAD GRAVABLE 801-803-807-809-810-811-813-0 814 269.99			
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA 508 11,875.00				= PÉRDIDA 815 -			
RESERVA DE CAPITAL 509 8,950.10				UTILIDAD CAMBIO 814 -			
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS 512 -				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817 269.99			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES 513 313.93				IMPUESTO A LA RENTA 817-819 (817 * 25%) 818 67.50			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 515 -				(-) ANTICIPO PAGADO 819 -			
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos) 517 202.49				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820 225.00			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 519 -				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821 -			
TOTAL PATRIMONIO NETO 598 22,572.07				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS 822 -			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499+598 91,985.04				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0 823 164.26			
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0 824 -			
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 825 -			
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
				PAGO PREVIO 901 -			
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902 -			
				INTERÉS POR MORA 903 -			
				MULTAS 904 -			
				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905 -			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908 N/C N° -	910 N/C N° -	912 N/C N° -	914 N/C N° -	916 Resol. N° -	918 Resol. N° -	920	922
909 USD -	911 USD -	913 USD -	915 USD -	917 USD -	919 USD -	921	923
(CAMPO 812 Y 821) LEY N°	921	REGISTRO OFICIAL N°	922	AÑO	923	MES	924
							925