

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
AÑO 1998	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

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

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
EXPORTACIONES	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
	EXENTOS NO GRAVADOS
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
	OTRAS RENTAS
TOTAL INGRESOS	

700 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
MANO DE OBRA DIRECTA	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	
MANO DE OBRA INDIRECTA	

SUMINISTROS Y MATERIALES	1000
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	1000
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	1000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1000
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	1000
OTROS GASTOS DE FABRICACION	1000
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	1000
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	1000
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	1000

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL COSTO DE VENTAS		
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		
GASTOS DE GESTION		
GASTOS DE VIAJE		
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		10000
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		10000
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		10000
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		10000
GASTOS DE ADMINISTRACION	LOCALES	10000
	AL EXTERIOR	10000
PROVISIONES DEDUCIBLES		10000
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		10000

1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
770 GASTOS NO OPERACIONALES	
PERDIDA EN VALOR DE ACTIVOS	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 1% TRABAJADORES	
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	
(=) UTILIDAD	

801 - 802

(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	

15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	
PERDIDA O GANANCIA PROPORCION MAYO A DICIEMBRE	EN EL PAIS		
	EN EL EXTERIOR		
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			

(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
—	911 —	912 —	913 —	915 No. —	No. —
Sl.	Sl.	914 Sl.	—	916 Sl. —	Sl. —
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
10.00	921 —	922 —	923 —	925 No. —	No. —
US\$	US\$	924 US\$	—	926 US\$ —	US\$ -0

