

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
600 INGRESOS			600 INGRESOS		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%			VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO			VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
EXPORTACIONES			EXPORTACIONES		
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS			(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		
INGRESOS NO OPERACIONALES			INGRESOS NO OPERACIONALES		
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO			DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO		
EXENTOS NO GRAVADOS			EXENTOS NO GRAVADOS		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
OTRAS RENTAS			OTRAS RENTAS		
TOTAL INGRESOS			TOTAL INGRESOS		
700 COSTO DE VENTAS			700 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)			INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)		
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS			COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS			IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
COMPRAS DE MATERIA PRIMA			COMPRAS DE MATERIA PRIMA		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
MANO DE OBRA DIRECTA			MANO DE OBRA DIRECTA		
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.		
MANO DE OBRA INDIRECTA			MANO DE OBRA INDIRECTA		
SUMINISTROS Y MATERIALES			SUMINISTROS Y MATERIALES		
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.		
APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES			APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO			ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		
OTROS GASTOS DE FABRICACION			OTROS GASTOS DE FABRICACION		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL COSTO DE VENTAS			TOTAL COSTO DE VENTAS		
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		
GASTOS DE GESTION			GASTOS DE GESTION		
GASTOS DE VIAJE			GASTOS DE VIAJE		
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES			DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
INTERESES Y COMISIONES			INTERESES Y COMISIONES		
LOCALES			LOCALES		
AL EXTERIOR			AL EXTERIOR		
PROVISIONES DEDUCIBLES			PROVISIONES DEDUCIBLES		
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
770 GASTOS NO OPERACIONALES			770 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO			PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO		
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)			INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)			(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		
(=) UTILIDAD			(=) UTILIDAD		
(+/-) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)			(+/-) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)		
15% PARTICIPACION TRABAJADORES			15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)		
EN EL PAIS			EN EL PAIS		
EN EL EXTERIOR			EN EL EXTERIOR		
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			(-) PARTICIPACION TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		
(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		
= UTILIDAD GRAVABLE			= UTILIDAD GRAVABLE		
IMPUESTO A LA RENTA			IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		
(-) ANTICIPOS			(-) ANTICIPOS		
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
TOTAL RENTA			TOTAL RENTA		
TOTAL SALDO A FAVOR			TOTAL SALDO A FAVOR		
NOTA DE CREDITO SUCRES			NOTA DE CREDITO SUCRES		
COMPENSACION SUCRES			COMPENSACION SUCRES		
NOTA DE CREDITO DOLARES			NOTA DE CREDITO DOLARES		
COMPENSACION DOLARES			COMPENSACION DOLARES		