



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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

No.

0 0104512

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 1999 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991351612001 202 RAZON SOCIAL TIELIN S.A. TIERRAS LINDAS 203 EXPEDIENTE 75646

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	1'250.000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	3'750.000
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	5'000.000

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	38'526.000
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	
VEHICULOS	353	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	38'526.000

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	298'912.491
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	298'912.491
TOTAL DEL ACTIVO	370	342'438.491

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	337'438.491
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	
OBLIGACIONES: IESE E IMPUESTOS	404	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	337'438.491

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	
LOCALES	413	
EXTERNOS	414	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	
TOTAL DEL PASIVO	420	337'438.491

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	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	
REEXPRESION 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	519	5'000.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	342'438.491

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 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri. No. 0.28691

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	820 - 901
INTERESES POR MORA	903	
TOTAL PAGADO	904	902 + 903 + 904

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
911	912	913	914	915
No.	No.	No.	No.	No.
916	917	918	919	920
U.S.	U.S.	U.S.	U.S.	U.S.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
921	922	923	924	925
No.	No.	No.	No.	No.
926	927	928	929	930
U.S.	U.S.	U.S.	U.S.	U.S.



0 0104257

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO

1999

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 099135161200

RAZON SOCIAL TIELIN S.A. TIERRAS LINDAS

EXPEDIENTE 75646

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	50.00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	150.00
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	200.00

380 ACTIVO FIJO	-
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	1,541.04
MUEBLES, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	-
VEHICULOS	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-
TOTAL ACTIVO FIJO	1,541.04

390 ACTIVO NO CORRIENTE	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	11,956.49
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	11,956.49
TOTAL DEL ACTIVO	13,697.53

400 PASIVO CORRIENTE	13,497.53
CUENTAS POR PAGAR	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	13,497.53

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	-
LOCALES	-
EXTERNOS	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	-
TOTAL DEL PASIVO	13,497.53

500 PATRIMONIO NETO	200.00
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-
RESERVAS	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	-
REEXPRESION MONETARIA	-
OTROS SUPERAVITS	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	200.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13,697.53

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 89)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA EDITADOR

Manti No. 0.28091

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	630 - 601
INTERESES POR MORA	-
TOTAL PAGADO	602 + 603 + 604

EFFECTIVO SUORES	CHEQUE SUORES	DEBITO BANCARIO SUORES	NOTA DE CREDITO SUORES	COMPENSACION SUORES
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
US\$	US\$	US\$	US\$	US\$

600 INGRESOS

VENTAS GRANADAS CON TARIFA 10%	-
VENTAS GRANADAS CON TARIFA CERO	-
EXPORTACIONES	-
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-
DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	-
DIVIDENDOS NO GRANADOS	-
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 PCA	-
MANO DE OBRA INDIRECTA	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	-
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	-
MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	-

790 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	-
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	-
AMORTIZACION DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
LOCALES	-
AL EXTERIOR	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	-
770 GASTOS NO OPERACIONALES	-
PERDIDA EN VENTA 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 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) UTILIDAD	601 - 602
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	603 + 604 - 605
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Redondear al campo 700)	-
EN EL PAS	-
AL EXTERIOR	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) INTERFERENCIAS A TRABAJADORES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) 15% DIFERENCIAS PROPORCION EN EFECTIVO SUORES (ENERO A DICIEMBRE)	-
(-) 15% OTRAS RENTAS GRANADAS Y NO GRANADAS (ENERO A DICIEMBRE)	-
= UTILIDAD GRANABLE	606 + 609 + 610 - 611 - 612 - 613 - 614
IMPUESTO A LA RENTA	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	-
(-) ANTICIPOS	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	-
TOTAL RENTA	615 - 616 - 617 > 0
TOTAL BALDO A FAVOR	618 - 619 - 619 < 0

2ª Copia: Superintendencia de Compañías

TARSI EDITORA S.A. - R.U.G.:1780716147001 - Resolución: 3388 - 20 / 07 / 98

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

01-050278-1

00824

0,00 US\$.

BANCO DE GUAYAQUIL

le Guayaquil S. A.
CAJA - MATRIZ

2300

6-Term. 01V4



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

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

No.

0 0104706

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO

1999

104

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 099135161200

202 RAZON SOCIAL TIELIN S.A. TIERRAS LINDAS

203 EXPEDIENTE 75646

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	1'250.000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	3'750.000
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	5'000.000

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	38'526.000
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	
VEHICULOS	353	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	38'526.000

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	165'216.895
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	165'216.895
TOTAL DEL ACTIVO	370	208'742.895

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	203'742.895
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	
OBLIGACIONES: IESS Y E IMPUESTOS	404	
OBLIGACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	203'742.895

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	
LOCALES	413	
EXTERNOS	414	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	
TOTAL DEL PASIVO	420	203'742.895

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	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	
REEXPRESION 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	519	5'000.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	208'742.895

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matr. No.

0.28690

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	820 - 901
INTERESES POR MORA	903	
MULTAS	904	
TOTAL PAGADO	905	902 + 903 + 904

EFFECTIVO SUQUES	CHEQUE SUQUES	DEBITO BANCARIO SUQUES	NOTA DE CREDITO SUQUES	COMPENSACION SUQUES
910	911	912	913	914
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
915	916	917	918	919
U.S.	U.S.	U.S.	U.S.	U.S.

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	
EXENTOS NO GRAVADOS	606	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	
OTRAS RENTAS	608	
TOTAL INGRESOS	609	

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	
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	

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
GASTOS DE GESTION	753	
GASTOS DE VIAJE	754	
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
INTERESES Y COMISIONES	760	
LOCALES	761	
AL EXTERIOR	762	
PROVISIONES DEDUCIBLES	763	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	
770 GASTOS NO OPERACIONALES	767	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	768	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	769	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	770	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	771	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	772	

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	
(-) UTILIDAD	803	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	806	803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	

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)	809	
EN EL PAIS	810	
EN EL EXTERIOR	811	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	813	
(-) 8% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	814	
(-) 8% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	815	
= UTILIDAD GRAVABLE	816	808 - 809 - 810 - 811 - 812 - 813 - 814
IMPUESTO A LA RENTA	817	
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	818	
(-) ANTICIPOS	819	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
TOTAL RENTA	821	816 - 818 - 819 - 820
TOTAL SALDO A FAVOR	822	816 - 818 - 819 - 820