

0 0050806

CONCILIACION DEL IMPUESTO A LA RENTA CON LA DECLARACION DE INGRESOS Y GASTOS

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 031126211501

RAZON SOCIAL

TANIS YARE S.A.

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO

NO. FORMULARIO QUE SE RECLICA

EXPEDIENTE

75687

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	5.000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)		EXPORTACIONES		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		INGRESOS NO OPERACIONALES		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		EXENTOS NO GRAVADOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		OTRAS RENTAS		
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN		TOTAL INGRESOS		
MERCADERIAS EN TRANSITO		700 COSTO DE VENTAS		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)		
IMPUESTOS ANTICIPADOS		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
350 ACTIVO FIJO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		COMPRAS DE MATERIA PRIMA		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
OTROS		INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS FIJOS		MANO DE OBRA DIRECTA		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.		
TOTAL ACTIVO FIJO	5.000.000	MANO DE OBRA INDIRECTA		
360 ACTIVO NO CORRIENTE		SEGUNDOS SUMINISTROS, MATERIALES		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES		OTROS GASTOS DE FABRICACION		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.000.000	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL DEL ACTIVO	15.000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
400 PASIVO CORRIENTE		TOTAL COSTO DE VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
DOCUMENTOS POR PAGAR		SUELdos, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
PREVISIONES SOCIALES POR PAGAR		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS		GASTOS DE GESTION		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		GASTOS DE VIAJE		
OTROS GASTOS CORRIENTES		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5.000.000	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		
PRESTAMOS DE CAPITAL Y DE TESORERIA	LOCALES	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
OBLIGACIONES EMITIDAS	EXTERNOS	LOCALES		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		AL EXTERIOR		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		PROVISIONES DEDUCIBLES		
TOTAL DEL PASIVO		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
500 PATRIMONIO NETO		1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	500	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	500	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
RESERVAS		PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
REEXPRESION MONETARIA		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
OTROS SUPERAVITS		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		
TOTAL PATRIMONIO NETO	5.000.000	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15.000.000	(+) UTILIDAD		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		
ANTICIPO PROXIMO AÑO		(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANOS ANTERIORES		
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805		
		CONCILIACION TRABAJADORES		
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)		
		INVENTARIO A TRABAJADORES EN EL PAIS		
		INVENTARIO A TRABAJADORES EN EL EXTERIOR		
		(-) AMORTIZACION DE PERIODOS ANOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
		(-) PATRIMONIO A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		
		(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EJERCICIO EJERCICIO (MAYO A DICIEMBRE)		
		(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		
		= UTILIDAD GRAVABLE 805 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814		
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 801	(-) ANTICIPOS		
INTERESES POR MORA		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
MULTAS	250.000	TOTAL RENTA 816 - 818 - 819 > 0		
TOTAL PAGADO	802 + 803 + 804	TOTAL SALDO A FAVOR 816 - 818 - 819 < 0		
EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
250.000			No. _____	No. _____
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
U.S\$	U.S\$	U.S\$	No. _____	No. _____

2º Copia: Superintendencia de Comercio Exterior

TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.1790718147001 Resolucion: 3328 - 29 / 07 / 96

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

TRANSFERIDO
36-03

RECIBIDO

OK