

76286

102 AÑO 2000

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	6.170.00
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
EXPORTACIONES	603	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
	EXENTOS NO GRAVADOS	606
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
	OTRAS RENTAS	608
TOTAL INGRESOS	609	7.210.00

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	

TOTAL COSTO DE VENTAS	
-----------------------	--

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	2.640.00	
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	—	
GASTOS DE GESTION	753	880.00	
GASTOS DE VIAJE	754	222.00	
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	528.00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	1000.00	
DEPRECIACION DE BIENES Y VALORES	757	1022.00	
CUENTAS INCOBRABLES Y DE INVENTARIOS	758	220.00	
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	500.00	
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	—
	AL EXTERIOR	761	—
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	—	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	—	
0.6% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE VALORES	764	—	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		—	
770 GASTOS NO OPERACIONALES			
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		—	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		—	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		—	
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	765	—	

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	(Trasladar el campo 760)	801	
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES		802	
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		803	
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804	
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		805	

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	808
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS		807
	EN EL EXTERIOR		809
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES			806
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES		(Trasladar campo 808)	810
(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS			811
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS			812
= UTILIDAD GRAVABLE		806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		0.25 (813)	814
(-) ANTICIPOS			815
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			816
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		814 - 815 - 816 > 0	817
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		814 - 815 - 816 < 0	818

FIRMA CONTADOR

1000

NOMBRE

C.I. C.I. 170274615-8

TO DOLARES		COMPENSACION DOLARES
*****	227	*****
*****	228	U.S.S *****

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

BANCO DE GUAYABUIL

Estado de Guayáquil S. A.
CASA - MATRIZ
28 MAYO 2001
Vent. 2. Term. 01V2