

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS		150.00	VENTAS GRANADAS CON TARIFA 12%		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		-	VENTAS GRANADAS CON TARIFA CERO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)		-	EXPORTACIONES		
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		-	EXENTOS NO GRANADOS		
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		-			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		-	700 COSTO DE VENTAS		
IMPUESTOS ANTICIPADOS		-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		150.00	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		
350 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA		
VEHICULOS		600.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS FIJOS		-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		80.00	MANO DE OBRA DIRECTA		
TOTAL ACTIVO FIJO		720.00	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE PCA		
399 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		-	SUMINISTROS Y MATERIALES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		250.66	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		141.33	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES		-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA		68.93	OTROS GASTOS DE FABRICACION		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		323.11	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL DEL ACTIVO		1193.11	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
400 PASIVO CORRIENTE			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CUENTAS POR PAGAR		-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
DOCUMENTOS POR PAGAR		-	TOTAL COSTO DE VENTAS		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		-	799 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
OTRAS PROVISIONES: IESS E IMPUESTOS		-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		
OTROS PASIVOS CORRIENTES		-	GASTOS DE GESTION		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		-	GASTOS DE VIAJE		
419 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		-	CUENTAS INCOBRABLES Y SALA DE INVENTARIOS		
TOTAL DEL PASIVO		-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
500 PATRIMONIO NETO			OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		200.00	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		-	TOTAL DEL PASIVO		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		800.00	599 PATRIMONIO NETO		
RESERVAS		173.11	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		-	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		
REEXPRESION MONETARIA		-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		
OTROS SUPERAVITS		-	RESERVAS		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES		-	RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO		-	REEXPRESION MONETARIA		
TOTAL PATRIMONIO NETO		1173.11	OTROS SUPERAVITS		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1173.11	UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			TOTAL PATRIMONIO NETO		
ANTEMPO PROXIMO AÑO	0.5 (514 - 516)	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		
DECLARADO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 98)			600 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 18% TRABAJADORES		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir al campo 799)		
FIRMA CONTADOR			(-) 0.5% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES		
NOMBRE			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		
NOMBRE			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 18%)		
CI			18% PARTICIPACION TRABAJADORES		
CI			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
600 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir al campo 799)		
PAGO PREVIO		-	EN EL PAIS		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	517 - 501	-	EN EL EXTERIOR		
INTERESES POR MORA		-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		
TOTAL PAGADO	518 - 502	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 599)		
OTRAS FORMAS DE PAGO		-	(-) 0.5% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS		
NOTA DE CREDITO DOLARES		-	(-) 0.5% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRANADAS		
COMPENSACION DOLARES		-	= UTILIDAD GRUABLE		
IMPUESTO A LA RENTA CERRADO	519 (515)	-	IMPUESTO A LA RENTA CERRADO	519 (515)	-
(-) ANTICIPOS		-	(-) ANTICIPOS		
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	514 - 515 - 516 > 0	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	514 - 515 - 516 > 0	-
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	514 - 515 - 516 < 0	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	514 - 515 - 516 < 0	-