

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS		
CAJAS, BANCOS	301	50.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303		EXPORTACIONES	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305		INGRESOS NO OPERACIONALES	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306			DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307			EXENTOS NO GRAVADOS
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308			RENDIMIENTOS FINANCIEROS
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		OTRAS RENTAS	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		TOTAL INGRESOS	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312			INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	319			COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	50.00		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

350 ACTIVO FIJO			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.
TERMINOS EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		MANO DE OBRA INDIRECTA
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352		SUMINISTROS Y MATERIALES
VEHICULOS	353		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.
OTROS ACTIVOS FIJOS	354		APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
TOTAL ACTIVO FIJO	355		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
			TOTAL DEL ACTIVO
		50.00	

400 PASIVO CORRIENTE		700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
CUENTAS POR PAGAR	401		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		GASTOS DE GESTION
PROVISIONES: IEES E IMPUESTOS	404		GASTOS DE VIAJE
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
TOTAL PASIVO CORRIENTE	406		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES
			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
			INTERESES Y COMISIONES
			LOCALES
			AL EXTERIOR
			PROVISIONES DEDUCIBLES
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS
			TOTAL PASIVO

500 PATRIMONIO NETO		770 GASTOS NO OPERACIONALES	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	150.00	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
RESERVAS	504		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO
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	50.00	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	50.00	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

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)

ANTICIPO PROXIMO AÑO	601		

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	800	
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	801	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	
(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	
(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	
IMPUESTO A LA RENTA	815	
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	816	
(-) ANTICIPOS	818	
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	

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

EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
920	921	922	923	924	925	926	927	928	929
US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$	US\$
10.00									

17-004-004129-E
10.00 USD.
BANCO DE GUAYAQUIL

SELO Y FECHA DE RECEPCION
02 U 7 AGO. 2000 02
Recibidor - Pagador