

102	AÑO	1.999	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
-----	-----	-------	-----	---------------------------------	--

ESTADO DE SITUACION

800 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		501	20000000
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		502	20000000
EXPORTACIONES		503	20000000
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		504	20000000
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	505	20000000
	EXENTOS NO GRAVADOS	506	20000000
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	507	20000000
	OTRAS RENTAS	508	20000000
TOTAL INGRESOS		509	20000000

700 COSTO DE VENTAS

Cuentas de Gasto		
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	600-00-0000
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	600-00-0000
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	600-00-0000
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	600-00-0000
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	600-00-0000
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	600-00-0000
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	600-00-0000
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	600-00-0000
MANO DE OBRA DIRECTA	709	600-00-0000
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	600-00-0000
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	600-00-0000

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	00000000
APORTES JECS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	00000000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	00000000
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	719	00000000
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	00000000
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	00000000
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	00000000
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	00000000
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	00000000
TOTAL COSTO DE VENTAS	729	00000000

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	27.444.444
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	27.777.777
GASTOS DE GESTION	753	28.000.000
GASTOS DE VIAJE	754	28.333.333
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	28.666.666

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		757	400.000,00
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		758	200.000,00
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		759	100.000,00
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	100.000,00
	AL EXTERIOR	761	100.000,00
PROVISIONES DEDUCIBLES		762	100.000,00
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		763	100.000,00

1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	770	100%
770 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	100%
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	100%
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	100%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	770	100%
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	100%

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	801-00000000
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	802-00000000
(=) UTILIDAD 801 - 802	803	803-00000000
(+) 1% IOC (ENERO A DICIEMBRE)	804	804-00000000
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	805-00000000
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806	806-00000000
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	807	807-00000000

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Transferir el campo 790)	999
GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS		999
	EN EL EXTERIOR	910	999
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		911	999
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		912	999
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		913	999
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		914	999
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 910 - 911 - 912 - 913 - 914	915	999
IMPUESTO A LA RENTA		916	999
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		917	999
(-) ANTICIPOS		918	999
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		919	999
TOTAL RENTA	916 - 918 - 919 > 0	920	999
TOTAL SALDO A FAVOR	916 - 918 - 919 < 0	921	999

0 SUCRES	NOTA DE CREDITO SUCRES	COMPENSACION SUCRES
----------	------------------------	---------------------

919	No.	927	No.
919	SI.	927	SI.
NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
925	No.	927	No.
925	US \$	927	US \$

2000-04-28 8:25:00 Date: 001004001 Tr.: 20

CAJA 001-001