

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	901	1,916.66	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	801	2,899.98
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	902	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	903	448.00	EXPORTACIONES	803	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	904	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	804	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	905	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	805	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	906	-	EXENTOS NO GRAVADOS	806	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	907	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	807	0.21
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	908	-	OTRAS RENTAS	808	216.00
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	909	-	TOTAL INGRESOS	809	3,116.19
MECADERIAS EN TRANSITO	910	-			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	911	-			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	912	74.28			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	913	-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	918	2,438.94			

300 ACTIVO NO CORRIENTE			700 COSTO DE VENTAS		
TIERRAS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	301	12,669.03	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
VEHICULOS	302	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	303	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	304	(1,054.06)	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	309	11,614.97	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	-
			MANUTENIMIENTO 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	729	-

400 PASIVO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	4,914.18	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	1,698.66
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
DEBITOS SOCIALES POR PAGAR	403	45.48	GASTOS DE GESTION	753	-
CONTRIBUCIONES IESS E IMPUESTOS	404	125.15	GASTOS DE VIAJE	754	-
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	196.83
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	249.82
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	5,084.81	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	290.21
			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
			INTERESES Y COMISIONES	760	-
			PROVISIONES DEDUCIBLES	761	-
			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	762	-
			0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE BIENES	763	363.28
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	26.30
			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	2,825.10

500 PATRIMONIO NETO			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	275.92
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE BIENES	802	26.30
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
RESERVAS	504	8,319.82	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	303.22
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	45.48
REEXPRESION MONETARIA	506	-			
OTROS SUPERAVITS	507	1,082.15			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	173.58			
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	9,775.55			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	14,860.36			

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	821 21.79

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	809	275.92
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	808	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	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	275.92
IMPUESTO A LA RENTA CAURADO	0.25 (813)	68.98
(-) ANTICIPOS	814	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	815	14.28
BALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	43.58
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	-

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	43.58
INTERESES POR MORA	902	0.58
MULTAS	904	1.31
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	45.47

NOTA DE CREDITO DOLARES			COMPENSACION DOLARES		
925 No.	-	927	-	-	-
926 U.S.\$	-	928 U.S.\$	-	-	-