

8244

Cuentas y Docs. por Cobrar a Largo Plazo		Clientes Relacionados	381	Arrendamiento Mercantil del Exterior		740				
		Clientes no Relacionados	382	Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)		741				
		Otros	383	Suministros y Materiales		742	415,60			
(-) Provisión Cuentas Incobrables Clientes no Relacionados				Transporte		743				
Inversiones a Largo Plazo		Acciones y Participaciones	387	Gastos de Gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)		744				
		Otras	388	Gastos de Viaje		745	36,00			
Otros Gastos Anticipados Largo Plazo				Agua, Energía, Luz, y Telecomunicaciones		746	915,00			
Otros Activos				Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles		747				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				Impuestos, Contribuciones y Otros		748	755,00			
Activos Contingentes (Informativo)				Depreciación de Activos Fijos		749	115,00			
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397				Depreciación Acelerada de Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil.		750				
				Amortizaciones (Inversiones e Intangibles)		751				
400 PASIVO				Provisión Cuentas Incobrables		752				
410 PASIVO CORRIENTE				Amortizaciones y Gasto por Diferencias de Cambio		753				
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores		Locales	411	Intereses y Comisiones Bancarias		754				
		Del Exterior	413	Locales		755				
Obligaciones con Instituciones Financieras		Locales	415	Al Exterior		756				
		Del Exterior	417	Locales		757				
Préstamos de Accionistas		Locales	419	Al Exterior		758				
		Del Exterior	421	Locales (Informativo)		759				
OBLIGACIONES		Con la Administración Tributaria	423	Gastos Sujetos de Reembolso		760	950,00			
		IR por Pagar del Ejercicio	425	Gasto Provisiones Deducibles		761				
		Con el IESS	427	Otros Gastos		762				
		Con Empleados	428	Locales		763				
		Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	429	Del Exterior		764				
Transferencias Casa Matriz y Sucursales (del exterior)				IVA que se carga al Gasto		765	101,00			
Provisiones				Pérdida en Venta de Activos Fijos		766				
Crédito a Mutuo				Pérdidas en Cartera		767				
TOTAL PASIVO CORRIENTE				TOTAL COSTOS Y GASTOS		768	1.317,66			
440 PASIVO LARGO PLAZO				800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores		Locales	441	Utilidad del Ejercicio 699 - 799 > 0		801	272,34			
		Del Exterior	443	Pérdida del Ejercicio 699 - 799 < 0		802				
Obligaciones con Instituciones Financieras		Locales	445	(-) 15% Participación Trabajadores		803	42,35			
		Del Exterior	447	(-) 100% Dividendos Percibidos Exentos (Trasladar campo 607)		804				
Préstamos de Accionistas y Compañías Relacionadas		Locales	449	(-) 100% Otras Rentas Exentas (Trasladar campo 608)		805				
		Del Exterior	451	(+/-) Gastos no Deducibles		806				
Transferencias Casa Matriz y Sucursales (del exterior)				EN EL PAÍS		807				
				EN EL EXTERIOR		808				
Obligaciones Emitidas				(+/-) Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos		809				
		Adquiridas por Relacionadas	455	(+/-) Participación Trabajadores Atribuidos		810				
		Adquiridas por Terceros	456	A Dividendos Percibidos de Otras Soc. (804 * 15%)		811				
Provisiones para Jubilación Patronal				A Otras Rentas Exentas (805-808) * 15%		812				
Provisiones				(-) Amortización de Pérdidas Tributarias Años Anteriores		813				
Crédito a Mutuo				(-) Deduciones por Leyes Especiales		814				
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO				(+/-) Ajuste por Precios de Transferencia		815				
470 PASIVO DIFERIDO				= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813+0		816	239,99			
Anticipo Clientes		471		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813+0		817				
Otros Pasivos Diferidos		473		UTILIDAD CAMPO 814		818	237,71			
TOTAL PASIVO DIFERIDO				REINVERTIR Y CAPITALIZAR		819				
480 OTROS PASIVOS				SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816		820	60,00			
Ingresos Anticipados		481		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		821				
TOTAL OTROS PASIVOS		489		(-) ANTICIPO PAGADO		822				
Pasivos Contingentes (Informativo)		496		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		823				
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		824				
				(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		825				
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		826				
DECLARACIÓN DE VERDAD				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823+0		827				
DECLARACIÓN DE VERDAD				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823+0		828	60,00			
DECLARACIÓN DE VERDAD				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		829	23,42			
DECLARACIÓN DE VERDAD				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO OPCIÓN A: (50% IRC)-RET (la opción de mayor valor conforme la ley, ver reverso) OPCIÓN B: ((0,2%*PT)+(0,2%*CyG)+(0,4%*AT)+(0,4%*I))-RET		830				
DECLARACIÓN DE VERDAD				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		831				
DECLARACIÓN DE VERDAD				PAGO PREVIO		832				
DECLARACIÓN DE VERDAD				TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		833	60,00			
DECLARACIÓN DE VERDAD				INTERESES POR MORA		834	0,00			
DECLARACIÓN DE VERDAD				MULTAS		835	1,00			
DECLARACIÓN DE VERDAD				TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		836	62,50			
DECLARACIÓN DE VERDAD				MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		837	60,00			
DECLARACIÓN DE VERDAD				MEDIANTE COMPENSACIONES		838				
DECLARACIÓN DE VERDAD				MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		839				
DECLARACIÓN DE VERDAD				DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		840				
DECLARACIÓN DE VERDAD				DETALLE DE COMPENSACIONES		841				
DECLARACIÓN DE VERDAD				908 N/C No.		910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 N/C No.	918 Resol. No.
DECLARACIÓN DE VERDAD				909 USD		911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD
DECLARACIÓN DE VERDAD				(CAMPO 812 y 823) LEY No.		921	REGISTRO OFICIAL No.	922	MES: 924	DÍA: 925