

FORMULARIO 184
 RESOLUCION N° 0064
IMPORTANTE: SIRVASE LEER
 INSTRUCCIONES AL REVERSO
 AÑO: _____ No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: _____
 200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE: _____ EXPEDIENTE: 83540

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 801		
CAJA, BANCOS	711		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	314		EXPORTACIONES	803	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	517			OTROS INGRESOS EXENTOS	805
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS	807
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	325		TOTAL INGRESOS	808	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	329		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	333		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
MERCADERIAS EN TRANSITO	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
340 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	
TIERRAS	341		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	
EQUIPO DE COMPUTACION	347		GASTOS DE FABRICACION	723	
VEHICULOS	348		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		SUMINISTROS Y MATERIALES	726	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN. EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	727	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	356		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	357		MANTENIMIENTO DE BIENES	SUELDOS Y SALARIOS	730
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	359			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	360			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
TOTAL ACTIVO FIJO	369			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES	734	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	
	OTROS	383	TOTAL COSTO DE VENTAS	743	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		386	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	SUELDOS, SALARIOS	751	
	OTRAS	389	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
GASTOS ANTICIPADOS		391	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
OTROS ACTIVOS		393	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
TOTAL DEL ACTIVO	399	339 + 369 + 379 + 397	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
ACTIVOS CONTINGENTES		398	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS	758	
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCION Y PUBLICIDAD	759	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONALES	LOCALES	411	COMBUSTIBLES	760	
	DEL EXTERIOR	413	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	761	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
	DEL EXTERIOR	417	GASTOS DE GESTION	763	
PRESTAMOS DE SUJETA AL ACCIONAMIENTO Y OTRAS MATRIZ	LOCALES	419	GASTOS DE VIAJE	764	
	DEL EXTERIOR	421	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	
	CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	
	CON EMPLEADOS	427	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	768	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435		CUENTAS INCOBRABLES	771	
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS	772	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONALES	LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
	DEL EXTERIOR	443	INTERESES Y DIVIDENDOS	LOCALES	774
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445		AL EXTERIOR	775
	DEL EXTERIOR	447	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
PRESTAMOS DE SUJETA AL ACCIONAMIENTO Y OTRAS MATRIZ	LOCALES	449	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	777	
	DEL EXTERIOR	451	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	778	
HIPOTECAS POR PAGAR		453	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		457	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
OTRAS PROVISIONES		459	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	TOTAL COSTOS Y GASTOS	784	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	465		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
470 PASIVO DIFERIDO			PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
ANTICIPO CLIENTES		471	800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
80 OTROS PASIVOS			(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803	
GASTOS ANTICIPADOS		481	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
OTROS PASIVOS		483	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
TOTAL OTROS PASIVOS	485		GASTOS NO OPERACIONALES	EN EL PAIS	806
TOTAL DEL PASIVO	490	435 + 465 + 475 + 485		EN EL EXTERIOR	807
PASIVOS CONTINGENTES		489	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
50 PATRIMONIO NETO			(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ASIGNABLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	
PORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	
SERVICIOS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	
SERVA DE CAPITAL		509	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806-807-808-809+810-811-812-813 > 0	814
ROS SUPERAVITS		511	= PERDIDA	801-802-803-804-805+806-807-808-809+810-811-812-813 < 0	815
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	UTILIDAD GRAVABLE	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	817	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	819	(-) ANTICIPO PAGADO	819	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	501 + 503 + 505 + 507 + 509 + 511 + 513 + 817 - 819	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	519	490 + 519	(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
DECLARACION QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			300 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
FIRMA CONTADOR			PAGO PREVIO	825	
BRE:		NOMBRE:	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	
C.I. No.		RUC No.	INTERES POR MORA	902	
ANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			MULTAS	903	
ANTE COMPENSACIONES			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	
ANTE NOTAS DE CREDITO					
DETALLE DE NOTAS DE CREDITO			DETALLE DE COMPENSACIONES		
NIC No.		NIC No.		NIC No.	
USD		USD		USD	
LEY No.		REGISTRO OFICIAL No.		AÑO	
LEY 14: CONTRIBUYENTE			SELLO Y FECHA DE RECEPCION		
S.A. R. U. C. 1790716147001 - RESOLUCION 231 27-03-02					

10 SET. 2003