

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	150.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	—	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	—	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	50.00	EXPORTACIONES	603	—	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	—	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	—	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	—		EXENTOS NO GRAVADOS	606	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	—		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	—		OTRAS RENTAS	608	—
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	—	TOTAL INGRESOS	609	—	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	—	700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	—	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	—	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	—	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	—	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	—	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	—	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	200.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	—	
350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	—	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	—	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	—	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	—	
VEHICULOS	353	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	—	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	—	MANO DE OBRA DIRECTA	709	—	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	—	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	—	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	—	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	—	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	—	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	—	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	—	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	—	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	—	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	—	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	—	ENERGIA, AGUA, TELEFONO, GAS	716	—	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	—	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	—	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	—	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	—	
TOTAL DEL ACTIVO	370	200.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	—	
400 PASIVO CORRIENTE			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	—	
CUENTAS POR PAGAR	401	—	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	—	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	—	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	—	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	—	
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	—	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	—	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	—	GASTOS DE GESTION	753	—	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	409	—	GASTOS DE VIAJE	754	—	
410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			AGUA, LUZ, TELEFONO, TELECOMUNICACIONES	755	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	—	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	—	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	—	
LOCALES	413	—	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	—	
EXTERNOS	414	—	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	—	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	—	INTERESES Y COMISIONES	760	—	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	—	LOCALES	761	—	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	418	—	AL EXTERIOR	762	—	
TOTAL DEL PASIVO	420	—	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	—	
500 PATRIMONIO NETO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	—	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	765	—	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	150.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	—	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	150.00	770 GASTOS NO OPERACIONALES			
RESERVAS	504	—	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	—	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	—	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	—	
REEXPRESION MONETARIA	506	—	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773	—	
OTROS SUPERAVITS	507	—	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	—	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	—	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	—	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	—	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	200.00	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	—	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200.00	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	—	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 803	804	—	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	821	—	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	—	

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO	901	—	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	906	—
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	907	—
INTERESES POR MORA	903	—	EN EL PAIS	908	—
MULTAS	904	—	EN EL EXTERIOR	909	—
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905	0.20	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	910	—
OTRAS FORMAS DE PAGO		0.20	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	911	—
			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	912	—
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	913	—
			= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 906 - 908 - 910 - 911 - 912	914	—
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	915	—
			(-) ANTICIPOS	916	—
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	917	—
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	918	—
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	919	—
			NOTA DE CREDITO DOLARES		
			COMPENSACION DOLARES		
818		0.20	825 No.		
US\$			826 US\$		