

**FORMULARIO 101** RESOLUCION N° 00075 **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** AÑO 2000 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA 67129

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** RUC 2123456789 RAZON SOCIAL S.A. EXPEDIENTE 123456789

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
CAJA, BANCOS	48,000.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	500,000.00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	70,000.00	EXPORTACIONES	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		INGRESOS NO OPERACIONALES	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		EXENTOS NO GRAVADOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	10,000.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	50,000.00
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN		OTRAS RENTAS	10,000.00
MERCADERIAS EN TRANSITO		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>560,000.00</b>
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	500,000.00	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	4,000.00	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>122,000.00</b>	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	50,000.00
		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	10,000.00
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
		MANO DE OBRA DIRECTA	
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	10,000.00
		MANO DE OBRA INDIRECTA	10,000.00
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,000.00
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	10,000.00
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	10,000.00
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>120,000.00</b>
		<b>700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
		GASTOS DE GESTION	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>100,000.00</b>
		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	
		<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>	
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 700)	500,000.00
		(-) 0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	500.00
		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	499,499.50
		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	74,924.93
		<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 700)	500,000.00
		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
		EN EL PAIS	
		EN EL EXTERIOR	
		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	
		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Transferir campo 800)	74,924.93
		(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	
		(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	
		= UTILIDAD GRAVABLE	425,075.07
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)
		(-) ANTICIPOS	
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>380 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	200,000.00	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	100,000.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	50,000.00
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	50,000.00	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	10,000.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>150,000.00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
		MANO DE OBRA DIRECTA	
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	10,000.00
		MANO DE OBRA INDIRECTA	10,000.00
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,000.00
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	10,000.00
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	10,000.00
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>120,000.00</b>
		<b>700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
		GASTOS DE GESTION	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>100,000.00</b>
		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
CUENTAS POR PAGAR	200,000.00	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
DOCUMENTOS POR PAGAR		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CONTRIBUCIONES IESS E IMPUESTOS	3,000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	50,000.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	5,000.00	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	10,000.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>208,000.00</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
		MANO DE OBRA DIRECTA	
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	10,000.00
		MANO DE OBRA INDIRECTA	10,000.00
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,000.00
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	10,000.00
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	10,000.00
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>120,000.00</b>
		<b>700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
		GASTOS DE GESTION	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>100,000.00</b>
		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	200,000.00	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>200,000.00</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	50,000.00
		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	10,000.00
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
		MANO DE OBRA DIRECTA	
		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	10,000.00
		MANO DE OBRA INDIRECTA	10,000.00
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,000.00
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	10,000.00
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	10,000.00
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>120,000.00</b>
		<b>700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
		GASTOS DE GESTION	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>100,000.00</b>
		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	2,000,000.00	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	
RESERVAS	100,000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	50,000.00
REEXPRESION MONETARIA		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	10,000.00
OTROS SUPERAVITS		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	100,000.00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	100,000.00	MANO DE OBRA DIRECTA	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>2,200,000.00</b>	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	10,000.00
		MANO DE OBRA INDIRECTA	10,000.00
		SUMINISTROS Y MATERIALES	
		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	
		MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,000.00
		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	10,000.00
		OTROS GASTOS DE FABRICACION	10,000.00
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>120,000.00</b>
		<b>700 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
		GASTOS DE GESTION	
		GASTOS DE VIAJE	
		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
		PROVISIONES DEDUCIBLES	
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
		0.1% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	
		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>100,000.00</b>
		<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>
		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
<b>600 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		<b>700 COSTO DE VENTAS</b>	
PAGO PREVIO		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 801	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
INTERESES POR MORA		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	