

**ESTADO DE SITUACION** **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	(28.74)	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	1,730.16
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-
(+) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-	EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	6.24
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-	OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	1,736.42
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	22.76			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	(5.98)			

350 ACTIVO FLUJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
OTROS ACTIVOS FLUJO	354	65.72	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
TOTAL ACTIVO FLUJO	359	65.92	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
			MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPOS Y MOBILIARIO DE FCA.	710	-
			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
			SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
			APORTES A FONDOS DE BENEFICIOS SOCIALES	714	-
			MANTENIMIENTO DE OPERACIONES	715	-
			ENERGIA, AGUA Y TELEFONIA	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	725	-

400 PASIVO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	1,580.00
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	GASTOS DE GESTION	753	42.00
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	12.47	GASTOS DE VIAJE	754	802.34
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	259.76
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	12.47	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
			LOCALES	760	-
			INTERESES Y COMISIONES:	761	-
			AL EXTERIOR	762	-
			PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-

500 PATRIMONIO NETO			770 GASTOS NO OPERACIONALES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2,000.00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-
RESERVAS	504	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	(1,549.69)
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-			
REEXPRESSION MONETARIA	506	-			
OTROS SUPERAVITS	507	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	1,549.69			
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	450.31			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	620	462.78			

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	801	0.5 (814 - 818)	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-
			(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	804
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-

DECLARACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	901	-	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	907	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	902	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	908	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	903	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	910	-
(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	904	-	(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	911	-
(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	905	-	= UTILIDAD GRAVABLE	906 + 907 + 908 - 909 - 910 - 911 - 912	913
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	914	-	(-) ANTICIPOS	915	-
(-) ANTICIPOS	915	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	916	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	916	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	917
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	917	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	918
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	918			

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
PAGO PREVIO	901	-			
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902			
INTERESES POR MORA	903	-			
MULTAS	904	-			
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905			

17-042-002913-5  
20010409

**CAJA INTERNA**  
**BANCO**  
**09 ABR. 2000**  
**CAJA**  
**YAGUIL**