

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 202 RAZON SOCIAL 203 EXPEDIENTE

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS	
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CUENTAS)	303	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	EXENTOS NO GRAVADOS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	OTRAS RENTAS	609
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	TOTAL INGRESOS	699
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	700 COSTO DE VENTAS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703
350 ACTIVO FIJO		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706
VEHICULOS	353	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707
(-) ACTIVOS FIJOS	354	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708
DEPRECIACION ACUMULADA	355	MANO DE OBRA DIRECTA	709
TOTAL ACTIVO FIJO	359	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710
360 ACTIVO NO CORRIENTE		MANO DE OBRA INDIRECTA	711
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SUMINISTROS Y MATERIALES	712
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	APORTES IESB Y BENEFICIOS SOCIALES	714
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718
TOTAL DEL ACTIVO	370	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
400 PASIVO CORRIENTE		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720
CUENTAS POR PAGAR	401	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	TOTAL COSTO DE VENTAS	729
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OBLIGACIONES IESB E IMPUESTOS	404	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751
APORTACIONES RECIBIDAS DE SOCIOS/SALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE GESTION	753
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	GASTOS DE VIAJE	754
450 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	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	419	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	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	765
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	768
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	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	779
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	(-) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITAL	802
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 815)	521	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. 96, Ley 56)		CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (trasladar el campo 780)	806
FIRMA CONTADOR		EN EL PAIS	807
NOMBRE		EN EL EXTERIOR	808
NOMBRE		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809
NOMBRE		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (trasladar campo 805)	810
NOMBRE		(-) 65% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811
NOMBRE		(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812
NOMBRE		= UTILIDAD GRAVABLE	813
NOMBRE		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	814
NOMBRE		(-) ANTICIPOS	815
NOMBRE		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816
NOMBRE		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	817
NOMBRE		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818
NOMBRE		COMPENSACION DOLARES	
NOMBRE		925 No.	927
NOMBRE		928 U.S.	928 U.S.

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	817 - 901
INTERESES POR MORA	903	
MULTAS	904	
TOTAL PAGADO	905	902 + 903 + 904

OTRAS FORMAS DE PAGO

919	925	No.	927
U.S.	928	U.S.	928

SUPERINTENDENCIA DE CIAS.
DIVISION INFORMATICA
30 ABR. 2001
Flor Maria Merlo

Banco del Pichincha
CAJERO
24-02