

IMPORTANTE: IMPRIMA LEER INSTRUCCIONES A INVENTARIO		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
Razon Social o Denominacion		Razon Social o Denominacion	
NÚM. 791857925001		NÚM. 791857925001	
ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		800 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TAFIA 12% Y 14%	
CAJA, BANCOS		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TAFIA CERVO	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		EXPORTACIONES	
CTAL Y DDC POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		DIVIDENDOS PENDIENTES	
(1) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAL Y DDC POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		TOTAL INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TEMP. Y MERCADO, EN ALMACEN		MODIFICACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
AFRICACIONES EN TRANSITO		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REQUISITOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		APORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
340 ACTIVO FIJO		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		SUFLUOS Y SALARIOS	
TERMINOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSEJES Y EQUIPOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION		GASTOS DE FABRICACION	
VEHICULOS		DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQU., EQUIP., Y DEP. (ver nota 1)	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		SUFLUOS Y SALARIOS	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
370 ACTIVO DIFERIDO		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
GASTOS DE INVESTICACION EXPLORACION Y OTROS		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
BALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		(2) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		(3) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
380 OTROS ACTIVOS		OTROS COSTOS DE VENTAS	
CLIENTES RELACIONADOS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
OTROS		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
(1) PROVISIONES INCOBRABLES		SUFLUOS, SALARIOS	
SOCIEDADES RELACIONADAS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
OTRAS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
GASTOS ANTICIPADOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
OTROS ACTIVOS		APRENDIZAJE MERCANTIL	
TOTAL DEL ACTIVO		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
ACTIVOS CONTINGENTES		APRENDIZAJE DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
400 PASIVO		COMISIONES EN VENTAS	
410 PASIVO CORRIENTE		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
LOCALS		COMISIONES EN VENTAS	
DEL EXTERIOR		SEGUROS Y REASEGUROS (prima y seguros)	
LOCALS		SUMINISTROS Y MATERIALES	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE GESTION	
LOCALS		GASTOS DE VIAJE	
DEL EXTERIOR		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
CON LA LEON TRIBUTARIA		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD MERCHANTILES	
CON EL IESS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
CON EMPLEADOR		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		(AMORTIZACIONES (INVENTARIOS E INTANGIBLES))	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		CUENTAS INCOBRABLES	
440 PASIVO LARGO PLAZO		BALDO DE INVENTARIOS	
LOCALS		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALS	
LOCALS		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEUDORILES	
LOCALS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
HIPOTECAS POR PAGAR		PERDIDAS VENTAS DE ACTIVOS	
OBLIGACIONES EMITIDAS		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
PROVISIONES PARA AMILACION PATRIAL		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
OTRAS PROVISIONES		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
420 PASIVO DIFERIDO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
ANTICIPO CLIENTES		PERDIDA DEL EJERCICIO	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
460 OTROS PASIVOS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
INGRESOS ANTICIPADOS		EN EL PAS	
OTROS PASIVOS		EN EL EXTERIOR	
TOTAL OTROS PASIVOS		(4) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
TOTAL DEL PASIVO		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
PASIVOS CONTINGENTES		OTRAS RENTAS EXENTAS	
CAPITAL PATRIMONIO NETO		(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
500 SUBSISTIMO O ASIGNADO		(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
A. DE SUBSISTIMO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		(3) OTRAS DEDUCCIONES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		= UTILIDAD GRAVABLE	
RESERVAS LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA		= PERDIDA	
RESERVA DE CAPITAL		= GASTOS Y CARGAS	
OTROS SUPLENIENTES		BALDO UTILIDAD GRAVABLE	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		(1) 0.5 * 810 - 820	
(2) PERDIDA DEL EJERCICIO		(2) 0.5 * 810 - 820	
TOTAL PATRIMONIO NETO		(3) 0.5 * 810 - 820	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		(4) 0.5 *	