

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	901	-		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	902	-		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	903	-		EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	904	-		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	905	200,00		INGRESOS NO OPERACIONALES	605	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	906	-		DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	606	-	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	907	-		EXENTOS NO GRAVADOS	607	-	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	908	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	-	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	909	-		OTRAS RENTAS	609	-	
MERCADERIAS EN TRANSITO	910	-		TOTAL INGRESOS	600	-	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	911	-		700 COSTO DE VENTAS			
IMPUESTOS ANTICIPADOS	912	-		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	913	-		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	919	200,00		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
350 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	190,69		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
VEHICULOS	353	-		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-10,33		MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	180,36		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 IESS 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	380,36		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
400 PASIVO CORRIENTE				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	130,00		(-) 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			
CONTRIBUCIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-		GASTOS DE GESTION	753	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	130,00		GASTOS DE VIAJE	754	-	
410 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	-8,85	
LOCALES	413	-		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE EMPLEADOS	758	-	
EXTERNOS	414	-		AMORTIZACIONES DE BIENES Y DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	-		INTERESES Y COMISIONES	760	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	419	-		PROVISIONES DEDUCIBLES	761	-	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	420	-		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	762	-	
TOTAL DEL PASIVO	429	130,00		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	763	-	
500 PATRIMONIO NETO				TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	-8,85	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200,00		770 GASTOS NO OPERACIONALES			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	17,53	
RESERVAS	504	-		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	17,53	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	98,56		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-26,38	
REEXPRESION MONETARIA	506	-21,82		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
OTROS SUPERAVITS	507	-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-26,38		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	250,36		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	380,36		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	-	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	821	-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	-26,38	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 88, Ley 58)				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				EN EL PAIS	808	-	
FIRMA CONTADOR				EN EL EXTERIOR	809	-	
HOLGUER VITEKI P.				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-	
HOLGER SALAZAR V.				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810	-	
NOMBRE				(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-	
C.I. 0903445062				(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-	
C.I. 0905791372				= UTILIDAD GRAVABLE	813	-26,38	
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	814	-	
PAGO PREVIO	901	-		(-) ANTICIPOS	815	-	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	902	-		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	-	
INTERESES POR MORA	903	-		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	817	-	
MULTAS	904	10,00		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	818	-	
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905	10,00		OTRAS FORMAS DE PAGO			
NOTA DE CREDITO DOLARES				COMPENSACION DOLARES			
919 U.S.\$ 10,00							
925 No.							
926 U.S.\$							
927							
928 U.S.\$							



IMPUESTO DEL PACIFICUM 17/MAY/2001 30-001-336004