

INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		NO RELACIONADAS	LOCALES	525	+	0.00	PÉRDIDAS POR SINIESTROS			7245	+	0.00	7246	+	0.00
CRÉDITO A MUTUO		DEL EXTERIOR		526	+	0.00	OTROS			7247	+	0.00	7248	+	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS				527	+	0.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL			7251	+	0.00	7252	+	0.00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		A COSTO AMORTIZADO		528	+	0.00	RELACIONADAS			7254	+	0.00	7255	+	0.00
		A VALOR RAZONABLE		529	+	0.00	NO RELACIONADAS			7257	+	0.00	7258	+	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR				530	+	0.00	COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)			7260	+	0.00	7261	+	0.00
DEL EXTERIOR IMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN				531	+	0.00	RELACIONADAS			7263	+	0.00	7264	+	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				532	+	0.00	NO RELACIONADAS			7266	+	0.00	7267	+	0.00
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		533	+	0.00	RELACIONADAS			7269	+	0.00	7270	+	0.00
		OBLIGACIONES CON EL IEES		534	+	0.00	NO RELACIONADAS			7272	+	0.00	7273	+	0.00
		JUBILACIÓN PATRONAL		535	+	0.00	RELACIONADAS			7275	+	0.00	7276	+	0.00
		OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		536	+	0.00	NO RELACIONADAS			7278	+	0.00	7279	+	0.00
PROVISIONES CORRIENTES		POR GARANTÍAS		537	+	0.00	INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			7281	+	0.00	7282	+	0.00
		POR DESMANTELAMIENTO		538	+	0.00	RELACIONADAS			7284	+	0.00	7285	+	0.00
		POR CONTRATOS ONEROSOS		539	+	0.00	NO RELACIONADAS			7287	+	0.00	7288	+	0.00
		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		540	+	0.00	RELACIONADAS			7290	+	0.00	7291	+	0.00
		POR REEMBOLSOS A CLIENTES		541	+	0.00	NO RELACIONADAS			7293	+	0.00	7294	+	0.00
		POR LITIGIOS		542	+	0.00	REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE			7296	+	0.00	7297	+	0.00
		POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS		543	+	0.00	INTERESES IMPLÍCITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O PAGO DIFERIDO			7299	+	0.00	7300	+	0.00
		OTRAS		544	+	0.00	OTROS			7302	+	0.00	7303	+	0.00
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		ANTICIPOS DE CLIENTES		545	+	0.00	PÉRDIDAS POR MEDICIÓN DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)			7305	+	0.00	7306	+	0.00
		SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		546	+	0.00	OTROS			7308	+	0.00	7309	+	0.00
		OTROS		547	+	0.00	PÉRDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS			7311	+	0.00	7312	+	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		548	+	0.00	TOTAL COSTOS			7314	+	0.00			
		OTROS		549	+	0.00	TOTAL GASTOS			7991	=	0.00			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES				550	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS								
PASIVOS NO CORRIENTES				551	=	519500.00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)								
Cuentas y documentos por pagar no corrientes		Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes	RELACIONADAS	LOCALES	553	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)							
			DEL EXTERIOR		554	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							
			NO RELACIONADAS	LOCALES	555	+	0.00	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CÁLCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)							
			DEL EXTERIOR		556	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)							
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES		A ACCIONISTAS, SOCIOS PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES		557	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							
			DEL EXTERIOR		558	+	0.00	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
		OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	LOCALES		559	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO							
			DEL EXTERIOR		560	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO							
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES		561	+	0.00	CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES							
		OTRAS NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR		562	+	0.00	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES		RELACIONADAS	LOCALES		563	+	0.00	(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							
		NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR		564	+	0.00	(-) BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES							
CRÉDITO A MUTUO					565	+	0.00	DIFERENCIAS PERMANENTES							
PORCIÓN NO CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS					566	+	0.00	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES							
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		A COSTO AMORTIZADO			567	+	0.00	(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR METODO DE PARTICIPACIÓN (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024+6026+6132)							
		A VALOR RAZONABLE			568	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							
PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR					569	+	0.00	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES							
RESERVA POR DONACIONES PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO					570	+	0.00	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR							
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		JUBILACIÓN PATRONAL			571	+	0.00	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							
		DESAHUCIO			572	+	0.00	(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA Fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%))							
		OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			573	+	0.00	(-) DEDUCCIONES ADICIONALES							
PROVISIONES NO CORRIENTES		POR GARANTÍAS			574	+	0.00	(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA							
		POR DESMANTELAMIENTO			575	+	0.00	(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA UNICO							
		POR CONTRATOS ONEROSOS			576	+	0.00	(+/-) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA UNICO							
		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS			577	+	0.00	GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)							
		POR REEMBOLSOS A CLIENTES			578	+	0.00	REVERSION							
		POR LITIGIOS			579	+	0.00	POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS							
		POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS			580	+	0.00	POR PERDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN							
		OTRAS			581	+	0.00	POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO							
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		ANTICIPOS DE CLIENTES			582	+	0.00	POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO							
		SUBVENCIONES DEL GOBIERNO			583	+	0.00	POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL)							
		OTROS			584	+	0.00	POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA							
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			585	+	0.00	POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							
		OTROS			586	+	0.00	INGRESOS							
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES					587	+	0.00	PÉRDIDAS, COSTOS Y GASTOS							
TOTAL DEL PASIVO					588	+	0.00	AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES					589	=	519500.00	POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS							
PATRIMONIO					590	=	519500.00	UTILIDAD GRAVABLE							
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO					591	+	800.00	PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES							
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA					592	-	0.00	¿CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?							
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTICIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN					593	+	0.00	INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)							
RESERVAS		RESERVA LEGAL			594	+	0.00	¿CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA?							
		RESERVA FACULTATIVA			595	+	0.00	PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)							
		OTRAS			596	+	0.00	PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARAÍSO FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE SÍ HA SIDO INFORMADA							
RESULTADOS ACUMULADOS		RESERVA DE CAPITAL			597	+	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reducción de la tarifa							
		RESERVA POR DONACIONES			598	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 835-844							
		OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES RESERVA POR VALUACIÓN PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC			599	+	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO							
		SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)			600	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO							
		UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			601	+	0.00	(+/-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO							
		(-) PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			602	-	0.00	(+/-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)							
		RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR			603	+/-	0.00	(+/-) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO							

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.

