

FORMULARIO 101		DECLARACI?N DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACI?N DE BALANCES FORMULARIO ?NICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES										
100 IDENTIFICACI?N DE LA DECLARACI?N												
102	A?O	2014			IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO	104	N?. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE		0.00	No.	99016637	
200 IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO												
201	RUC	0992761288001			202	RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL			SERAIM S.A.	203	EXPEDIENTE	0

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	007	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS												015	=	0.00
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?												017	=	

ESTADO DE SITUACI?N FINANCIERA					ESTADO DE RESULTADOS													
ACTIVO					INGRESOS													
ACTIVOS CORRIENTES										TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)						
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					311	+	0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA			6011	+	0.00	6012	0.00			
INVERSIONES CORRIENTES					312	+	0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA			6021	+	0.00	6022	0.00			
(-) PROVISI?N POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES					313	(-)	0.00	EXPORTACIONES NETAS			6031	+	0.00	6032	0.00			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES			6041	+	0.00	6042	0.00					
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00	INGRESOS POR AGROFORESTER?A Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES			6051	+	0.00	6052	0.00					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	0.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS			6061	+	0.00	6062	0.00					
		DEL EXTERIOR	317	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			6071	+	0.00	6072	0.00					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	0.00	DIVIDENDOS			6081	+	0.00	6082	0.00					
		DEL EXTERIOR	319	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS P?BLICOS	6091	+	0.00	6092	0.00						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	0.00		DE OTRAS LOCALES	6101	+	0.00	6102	0.00						
		DEL EXTERIOR	321	+	0.00		DEL EXTERIOR	6111	+	0.00	6112	0.00						
(-) PROVISI?N CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO					322	(-)	0.00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			6121	+	0.00	6122	0.00			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)					323	+	0.00	OTRAS RENTAS			6131	+	0.00	6132	0.00			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)					324	+	0.00	TOTAL INGRESOS			SUMAR DEL 6011 AL 6131	6999	=	0.00	En la columna "Valor exento" registre la porci?n del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.			
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)					325	+	0.00	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)			6001	0.00						
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA					326	+	0.00	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			6002	0.00						
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO					327	+	0.00											
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES					328	+	0.00	COSTOS Y GASTOS										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N					329	+	0.00				COSTO		GASTO		VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)			
MERCADER?AS EN TR?NSITO					330	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7010	+							
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCI?N (NIC 11)					331	+	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7011	+	0.00		7012	0.00			
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCI?N (NIC 2)					332	+	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA		7021	+	0.00		7023	0.00			
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)					333	+	0.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7031	+	0.00	7032	+	0.00	7033	0.00	
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCI?N (NIC 2)					334	+	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7041	(-)	0.00						
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS					335	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		7051	+	0.00						
(-) PROVISI?N DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACI?N Y OTRAS P?RDIDAS EN INVENTARIO					336	(-)	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		7061	+	0.00		7063	0.00			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					337	+	0.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		7071	+	0.00		7073	0.00			
(-) PROVISI?N POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE					338	(-)	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		7081	(-)	0.00						
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS					339	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7091	+	0.00						
OTROS ACTIVOS CORRIENTES					340	+	0.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7101	(-)	0.00						
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES					345	=	0.00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		7111	+	0.00						
ACTIVOS NO CORRIENTES								(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		7121	(-)	0.00						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSI?N Y ACTIVOS BIOL?GICOS								SUELDOS, SALARIOS Y DEM?S REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7131	+	0.00	7132	+	0.00	7133	0.00	
TERRENOS					350	+	0.00	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7141	+	0.00	7142	+	0.00	7143	0.00	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)					351	+	0.00	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7151	+	0.00	7152	+	0.00	7153	0.00	
CONSTRUCCIONES EN CURSO					352	+	0.00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7161	+	0.00	7162	+	0.00	7163	0.00	
MUEBLES Y ENSERES					353	+	0.00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		7171	+	0.00	7172	+	0.00	7173	0.00	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES					354	+	0.00	ARRENDAMIENTOS		7181	+	0.00	7182	+	0.00	7183	0.00	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES					355	+	0.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7191	+	0.00	7192	+	0.00	7193	0.00	
EQUIPO DE COMPUTACI?N Y SOFTWARE					356	+	0.00	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		7201	+	0.00	7202	+	0.00	7203	0.00	
VEH?CULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO M?VIL					357	+	0.00	PROMOCI?N Y PUBLICIDAD		7211	+	0.00	7212	+	0.00	7213	0.00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO					358	+	0.00	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS		7221	+	0.00	7222	+	0.00	7223	0.00	
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					359	+	0.00	TRANSPORTE		7231	+	0.00	7232	+	0.00	7233	0.00	
(-) DEPRECIACI?N ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					360	(-)	0.00	PROVISIONES	PARA JUBILACI?N PATRONAL	7241	+	0.00	7242	+	0.00	7243	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					361	(-)	0.00		PARA DESAHUCIO	7251	+	0.00	7252	+	0.00	7253	0.00	
ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N					362	+	0.00		PARA CUENTAS INCOBRABLES			7262	+	0.00	7263	0.00		
(-) AMORTIZACI?N ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N					363	(-)	0.00		POR VALOR NETO DE REALIZACI?N DE INVENTARIOS	7271	+	0.00	7272	+	0.00	7273	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N					364	(-)	0.00		POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281	+	0.00	7282	+	0.00	7283	0.00	
PROPIEDADES DE INVERSI?N					365	+	0.00		OTRAS PROVISIONES	7291	+	0.00	7292	+	0.00	7293	0.00	
(-) DEPRECIACI?N ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSI?N					366	(-)	0.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	7301	+	0.00	7302	+	0.00	7303	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSI?N					367	(-)	0.00		DEL EXTERIOR	7311	+	0.00	7312	+	0.00	7313	0.00	
ACTIVOS BIOL?GICOS					368	+	0.00	COMISIONES	LOCAL	7321	+	0.00	7322	+	0.00	7323	0.00	
(-) DEPRECIACI?N ACUMULADA ACTIVOS BIOL?GICOS					369	(-)	0.00		DEL EXTERIOR	7331	+	0.00	7332	+	0.00	7333	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOL?GICOS					370	(-)	0.00	INTERESES BANCARIOS	LOCAL	7341	+	0.00	7342	+	0.00	7343	0.00	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSI?N Y ACTIVOS BIOL?GICOS					379	=	0.00		DEL EXTERIOR	7351	+	0.00	7352	+	0.00	7353	0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES								INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	7361	+	0.00	7362	+	0.00	7363	0.00
PLUSVAL?AS					381	+	0.00			DEL EXTERIOR	7371	+	0.00	7372	+	0.00	7373	0.00
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES					382	+	0.00		NO RELACIONADOS	LOCAL	7381	+	0.00	7382	+	0.00	7383	0.00
ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N					383	+	0.00			DEL EXTERIOR	7391	+	0.00	7392	+	0.00	7393	0.00

OTROS ACTIVOS INTANGIBLES				384	+	0.00	P?RDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	7401	+	0.00	7402	+	0.00	7403		0.00	
(-) AMORTIZACI?N ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				385	(-)	0.00		7411	+	0.00	7412	+	0.00	7413		0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES				386	(-)	0.00	OTRAS P?RDIDAS		7421	+	0.00	7422	+	0.00	7423		0.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES				389	=	0.00	MERMAS		7431	+	0.00	7432	+	0.00	7433		0.00
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES							SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7441	+	0.00	7442	+	0.00	7443		0.00
INVERSIONES NO CORRIENTES	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS			411	+	0.00	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7451	+	0.00	7452	+	0.00	7453		0.00
	EN NEGOCIOS CONJUNTOS			412	+	0.00	GASTOS DE GESTI?N					7462	+	0.00	7463		0.00
	OTRAS			413	+	0.00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					7472	+	0.00	7473		0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	414	+	0.00	GASTOS DE VIAJE		7481	+	0.00	7482	+	0.00	7483		0.00	
		DEL EXTERIOR	415	+	0.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		7491	+	0.00	7492	+	0.00	7493		0.00	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	416	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOL?GICOS Y PROPIEDADES DE INVERSI?N)	ACELERADA	7501	+	0.00	7502	+	0.00	7503		0.00	
		DEL EXTERIOR	417	+	0.00		NO ACELERADA	7511	+	0.00	7512	+	0.00	7513		0.00	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	418	+	0.00	DEPRECIACI?N DEL REAVL?O DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		7521	+	0.00	7522	+	0.00	7523		0.00	
		DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DEPRECIACI?N DE ACTIVOS BIOL?GICOS		7531	+	0.00			7533		0.00		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	420	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N					7542	+	0.00	7543		0.00	
		DEL EXTERIOR	421	+	0.00	AMORTIZACI?N DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N		7551	+	0.00			7553		0.00		
(-) PROVISI?N CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO				422	(-)	0.00	OTRAS AMORTIZACIONES		7561	+	0.00	7562	+	0.00	7563		0.00
(-) PROVISI?N POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES				423	(-)	0.00	SERVICIOS P?BLICOS		7571	+	0.00	7572	+	0.00	7573		0.00
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES				424	+	0.00	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		7581	+	0.00	7582	+	0.00	7583		0.00
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES				439	=	0.00	PAGOS POR OTROS BIENES		7591	+	0.00	7592	+	0.00	7593		0.00
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				445	+	0.00	TOTAL COSTOS		7991	+	0.00						
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				379+389+439+445	498	+	0.00	TOTAL GASTOS				7992	=	0.00	En la columna "Valor no deducible" registre la porci?n del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el c?culo del Impuesto a la Renta.		
EFECTO DE LA REVALUACI?N DE ACTIVOS (Casillero informativo para el c?culo del anticipo de impuesto a la renta)				446	+	0.00											
TOTAL DEL ACTIVO				345+498	499	+	0.00										
ACTIVO POR REINVERSI?N DE UTILIDADES (INFORMATIVO)				436	+	0.00											
PASIVO							TOTAL COSTOS Y GASTOS (7991+7992)				7999	=	0.00				
PASIVOS CORRIENTES							BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				7001		0.00				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	RELACIONADOS	LOCALES	511	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				7002		0.00					
		DEL EXTERIOR	512	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				7003		0.00					
PROVEEDORES NO CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	513	+	0.00												
		DEL EXTERIOR	514	+	0.00												
"OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES"							CONCILIACI?N TRIBUTARIA										
PR?STAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS		LOCALES	517	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO 6999-7999->0				801	=	0.00					
		DEL EXTERIOR	518	+	0.00												
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	519	+	0.00	P?RDIDA DEL EJERCICIO 6999-79990				802	=	0.00					
		DEL EXTERIOR	520	+	0.00												
	NO RELACIONADOS	LOCALES	521	+	0.00	C?LCULO DE BASE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			097	+	0.00					
		DEL EXTERIOR	522	+	0.00		BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES			098	=	0.00					
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCI?N CORRIENTE)				524	+	0.00											
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				525	+	0.00	(-) PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				803	(-)	0.00				
PARTICIPACI?N TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				526	+	0.00	(-) DIVIDENDOS EXENTOS				804	(-)	0.00				
OBLIGACIONES CON EL IESS				527	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS				805	(-)	0.00				
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				528	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS DERIVADAS DEL COPCI				806	(-)	0.00				
DIVIDENDOS POR PAGAR				529	+	0.00	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				807	(+)	0.00				
JUBILACI?N PATRONAL				530	+	0.00	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				808	(+)	0.00				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				531	+	0.00	(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				809	(+)	0.00				
CR?DITO A MUTUO				532	+	0.00	["(+) PARTICIPACI?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS F?rmula ((804*15%) + [(805+806-809)*15%]]"				810	(+)	0.00				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTES				533	+	0.00	(-) AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES				811	(-)	0.00				
ANTICIPOS DE CLIENTES				534	+	0.00	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				812	(-)	0.00				
PROVISIONES				535	+	0.00	(-) DEDUCCIONES ESPECIALES DERIVADAS DEL COPCI				813	(-)	0.00				
TOTAL PASIVOS CORRIENTES				539	=	0.00	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				814	+	0.00				
PASIVOS NO CORRIENTES							(-) DEDUCCI?N POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				815	(-)	0.00				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	RELACIONADOS	LOCALES	541	+	0.00	(-) DEDUCCI?N POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				816	(-)	0.00					
		DEL EXTERIOR	542	+	0.00	(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				817	(-)	0.00					
PROVEEDORES NO CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	543	+	0.00	(+ COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				818	+	0.00					
		DEL EXTERIOR	544	+	0.00												
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES		LOCALES	545	+	0.00	UTILIDAD GRAVABLE				819	=	0.00					
		DEL EXTERIOR	546	+	0.00												
PR?STAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS		LOCALES	547	+	0.00	P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACI?N EN PER?ODOS SIGUIENTES				829	=	0.00					
		DEL EXTERIOR	548	+	0.00												
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	549	+	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		Sujeta legalmente a reducci?n de la tarifa		831	0.00						
		DEL EXTERIOR	550	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE			819 - 831	832	0.00						
	NO RELACIONADOS	LOCALES	551	+	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (831 x tarifa reinversi?n de utilidades) + (832 x tarifa general sociedades)				839	=	0.00					
		DEL EXTERIOR	552	+	0.00												
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCI?N NO CORRIENTE)				553	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO				841	(-)	0.00				
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES				554	+	0.00	(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO				842	(=)	0.00				
CR?DITO A MUTUO				555	+	0.00	(=)CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)				843	(=)	0.00				
OBLIGACIONES EMITIDAS NO CORRIENTES				556	+	0.00	(+ SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO				844	(+)	0.00				
ANTICIPOS DE CLIENTES				557	+	0.00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL				845	(-)	0.00				
PROVISIONES PARA JUBILACI?N PATRONAL				558	+	0.00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				847	(-)	0.00				
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				559	+	0.00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CR?DITO TRIBUTARIO				848	(-)	0.00				
OTRAS PROVISIONES				560	+	0.00	(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECT?CULOS P?BLICOS				849	(-)	0.00				
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES				569	=	0.00	(-) CR?DITO TRIBUTARIO DE A?OS ANTERIORES				850	(-)	0.00				
PASIVOS DIFERIDOS				579	+	0.00	(-) CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS				851	(-)	0.00				
OTROS PASIVOS				589	+	0.00	(-) EXONERACI?N Y CR?DITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES				852	(-)	0.00				
TOTAL DEL PASIVO				539+569+579+589	599	=	0.00	SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR 842-843+844-845-847-848-849-850-851-852->0				855	=	0.00			
PATRIMONIO NETO							SUBTOTAL SALDO A FAVOR 842-843+844-845-847-848-849-850-851-852<0				856	=	0.00				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				601	+	0.00	(+ IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				857	+	0.00				
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORER?A				602	(-)	0.00	(-) CR?DITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACI?N DEL IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				858	-	0.00				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACI?N				611	+	0.00	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				859	=	0.00				
RESERVA LEGAL				621	+	0.00	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				869	=	0.00				
RESERVA FACULTATIVAS				629	+	0.00											
OTROS RESULTADOS INTEGRALES				631	+	0.00											
SUPER?VIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA (Casillero Informativo)				632	+	0.00											
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (Casillero Informativo)				633	+	0.00											
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE ACTIVOS INTANGIBLES (Casillero Informativo)				634	+	0.00	ANTICIPO DETERMINADO PR?XIMO A?O 871+872+873				879	=	0.00				
OTROS SUPER?VIT POR REVALUACI?N (Casillero Informativo)				635	+	0.00	ANTICIPO A PAGAR	PRIMERA CUOTA			871	(+)	0.00				
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF				641	+	0.00		SEGUNDA CUOTA			872	(+)	0.00				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				651	+	0.00		SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACI?N PR?XIMO A?O			873	(+)	0.00				
(-) P?RDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				652	(-)	0.00											
RESERVA DE CAPITAL				653	+	0.00											
RESERVA POR DONACIONES				654	+	0.00											

