

6 10101 **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
	Caja Chica		
	Caja General		
	Subtotal Caja		
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente		
	Banco Internacional Cta. Corriente		
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS		
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas 50 días		
	Subtotal Bancos e Inversores		
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		

7 10102 **ACTIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
10102001	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
10102002	De actividades ordinarias que generan intereses		
10102003	De actividades ordinarias que no generan intereses		
10102004	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
10102005	Otras Cuentas por Cobrar Relacionados		
10102006	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados		
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		

7 1010200 **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
1010200	Provisión Cuentas Incobrables		
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		

8 10103 **INVENTARIOS** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
510108	1010301 Inventario de Materia Prima		
510110	1010302 Inventario de Productos en Proceso		
	Inv. de suministros o materiales que son consumidos en el proceso de producción		
510112	1010305 Inv. de suministros o materiales que no son consumidos en el proceso de producción		
510104	1010306 Inv. de producto terminado y mercadería en almacenamiento a terceros		
	1010307 Mercaderías en Tránsito		
	1010308 Obras en construcción		
	1010309 Obras terminadas		
	1010310 Materiales o bienes para la construcción		
	1010311 Inv. suministros, herramientas y accesorios		
	1010312 Otros inventarios		
10103	TOTAL INVENTARIOS		

8 1010313 **PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario		
	TOTAL PROVISION POR VNR		

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
1010401	Servicios pagados por anticipado		
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipo a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
1010501	Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	83,867.12	83,867.12
1010502	Reintegración del Impuesto a la Renta del Ejercicio		
1010503	Credito Tributario a favor Castilero 9891		
1010504	Anticipo de Impuesto a la Renta / credito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	83,867.12	83,867.12

CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
10107	Construcciones en Proceso		
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO		

11 10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

COSTO	DESCRIPCION	dic-17	dic-18
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		

PAIVAMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020101	Terrenos	-	-
	1020102	Edificios	-	-
	1020103	Construcción en Curso	-	-
	1020104	Instalaciones	-	-
	1020105	Muebles y Enseres	-	-
	1020106	Máquinas y Equipos	71,427.55	71,427.55
	1020108	Equipo de Computación	5,536.10	5,536.10
	1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	-	-
	1020110	Otras propiedades, planta y equipo	5,736.50	5,736.50
	1020111	Repuestos y Herramientas	-	-
		Total Costo Propiedad, planta y equipo	82,269.71	82,269.71
	1020112	(-) Amortización acumulada de Propiedades, planta y equipo	-	-
	1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-
		Total Depreciación Acumulada	-	-
	10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neta)	82,269.71	82,269.71

13	10202	PROPIEDAD DE INVERSION	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020201	Terrenos	-	-
	1020202	Edificios	-	-
	1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-
	1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-
	10202	Total Propiedad de Inversión	-	-

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020401	Plusvalía	-	-
	1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
	1020403	Activos de Explotación y Producción	-	-
	1020400	Otros Activos Intangibles (Sistema informático)	-	-
	10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020404	(-) Amortización acumulada de activos intangibles	-	-
	1020405	(-) Deterioro acumulado de activos intangibles	-	-
	10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencia temporaria-Gasto en el futuro temporal-\$17,900.00	-	-
	1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497.28	-	-
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	14,935.81	14,935.81
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	14,935.81	14,935.81

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios- Banco Internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha (1) Banco del Pacifico(2)	-	-

PAUVAMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

2019401 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES

- (1) Préstamo con garantía Hipotecaria, Intereses: 12.00%, plazo: 180 días
 (2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses: 10.50%, plazo: 360 días

DEL EXTERIOR

2019402	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco CBS		
2019402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR		

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

19 20106 **PROVISIONES** dic-17 dic-18

2010601	Provisiones locales		
2010602	Provisiones del exterior		
20106	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

20 20107 **OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES** dic-17 dic-18

2010701	Contribución Administración Tributaria	-	-
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	-
2010703	Obligaciones con el IESS	7,084.24	7,084.24
2010704	Por Beneficios de los empleados	28,863.21	28,863.21
2010705	16% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	35,947.45	35,947.45

21 20108 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-17 dic-18

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		

22 20109 **OTROS PASIVOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

20109	Otros Pasivos Financieros		
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS		

23 20110 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-17 dic-18

20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES		

24 20112 **PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS** dic-17 dic-18

2011201	Justificación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

20113	Otras cuentas por pagar		
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 **PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO** dic-17 dic-18

20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO		

27 20202 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** dic-17 dic-18

2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	112,284.04	112,284.04
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	112,284.04	112,284.04

28 20203 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** dic-17 dic-18

2020301	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Pichincha		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES		

PAUVAMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
202001	Obligaciones Bancos del Exterior		
202003	Banco UBS		
202003	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
202003	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 202004 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** dic-17 dic-18

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales		-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30 202005 **ANTICIPO DE CLIENTES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
202005	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 202007 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (relación de compensación)** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)		
202007	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 202008 **OTRAS PROVISIONES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
202008	Otras Provisiones		-
202008	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-

33 202009 **PASIVO DIFERIDO** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos diferidos		
202009	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 202010 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
202010	Otros Pasivos		-
202010	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** dic-17 dic-18

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la estructura política

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Socio (Jorge Suarez Torres)	400.00	400.00
	Socio (Principe Giovanni Albin Sandoz)	400.00	400.00
	Socio		
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00	800.00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes para futuras capitalizaciones		
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 **RESERVAS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal		
30402	Reserva Facultativa y Extraordinaria		
304	TOTAL RESERVAS	-	-

38 **OTROS RESULTADOS INTEGRALES** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superavit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superavit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superavit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superavit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 **RESULTADOS ACUMULADOS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Generales acumulados	7,055.31	7,055.31
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(2,985.78)	(2,855.78)
30603	Resultados acumulados por jubilación NMF		
	Aporte a los empleados (Contribución de empresa)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-

PAUVAMAR S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

	30607	Supervisa por revaluación de inversiones	-	-
	306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	4,188.53	4,169.53
40	307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	dic-17	dic-18
	30701	Garancia neta del Periodo	-	-
	30702	(-) Pérdida Neta del Periodo	-	-
	307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	-
41	41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	dic-17	dic-18
	4101	Ventas	-	-
	4102	Prestación de Servicios	-	-
	4103	Contratos de Construcción	-	-
	4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
	4105	Regalías	-	-
	410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
	410602	Otros Intereses Generados	-	-
	4107	Dividendos	-	-
	4108	Garancia por Medición a Valor Razorable en Activos Biológicos	-	-
	4109	Otros Ingresos en Actividades Ordinarias	-	-
	4110	(-) Descuento en Ventas	-	-
	4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
	4112	(-) Descuento en Productos	-	-
	4113	(-) Otros Retaja Comerciales	-	-
	41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	-
42	42	OTROS INGRESOS	dic-17	dic-18
	4201	Dividendos	-	-
	4202	Intereses Financieros	-	-
	4203	Garancias en Inversiones	-	-
	4204	Valoración de Instrumentos Financieros a Valor Razorable	-	-
	4205	Otros Retaja	-	-
	42	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

43	51	COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION	dic-17	dic-18
	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	-	-
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas (costos de bienes no producidos por la Compañía)	-	-
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	-	-
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas (costos de materia prima)	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(-) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(-) Inventario inicial productos terminados	-	-
	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(H) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Salarios y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(H) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Salarios y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(H) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Amortización de activos biológicos	-	-
	510403	Costo de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neta de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-
44	5201	GASTOS DE VENTA	dic-17	dic-18
	520101	Salarios, salarios y demás remuneraciones	-	-
	520102	Aportes a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	-	-
	520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
	520104	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
	520106	Remuneraciones a otras prestaciones autónomas	-	-
	520107	Honorarios y empujones por servicios ocasionales	-	-
	520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	520109	Amortamiento de activos	-	-
	520110	Comisiones	-	-
	520111	Promoción y publicidad	-	-
	520112	Combustibles	-	-

PAUVAMAR S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

520113	Lubricantes		
520114	Seguros y seguros (pólizas y cuotas)		
520115	Transporte		
520116	Gastos de gestión (pagos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz y telecomunicaciones		
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	Depreciaciones:		
52012101	Propiedades, planta y equipo		
	Propiedades de inversión		
520122	Amortizaciones:		
52012201	Intangibles		
52012202	Otros activos		
520123	Gasto deterioro:		
52012301	Propiedades, planta y equipo		
52012306	Otros activos		
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52012401	Mano de obra		
52012402	Materiales		
52012403	Costos de producción		
520125	Gasto por reestructuración		
520126	Valor neto de realización de inventarios		
520128	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Venta		

45

5202

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dici-17

dici-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Gastos, salarios y demás remuneraciones		
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones		
520204	Gasto planes de beneficios a empleados		
520205	Indemnizaciones, comisiones y dietas a personas naturales		
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520207	Indemnizaciones a extranjeros por servicios continuos		
520208	Mantenimiento y reparaciones		
520209	Arrendamiento operativo		
520210	Comisarios		
520212	Combustibles		
520213	Lubricantes		
520214	Seguros y seguros (pólizas y cuotas)		
520215	Transporte		
520216	Gastos de gestión (pagos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520217	Gastos de viaje		
520218	Agua, energía, luz y telecomunicaciones		
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520220	Impuestos, contribuciones y otros		
520221	Depreciaciones:		
52022101	Propiedades, planta y equipo		
52022102	Propiedades de inversión		
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles		
52022202	Otros activos		
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo		
52022302	Inventarios		
52022303	Infraestructura, maquinaria		
52022304	Intangibles		
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)		
52022308	Otros activos		
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra		
52022402	Materiales		
52022403	Costos de producción		
520225	Gasto por reestructuración		
520226	Valor neto de realización de inventarios		
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)		
520228	Otros gastos		
	Subtotal Gastos de Administración		
	Total Gastos de Venta y Administrativos		

46

5203

GASTOS FINANCIEROS

dici-17

dici-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		
520302	Comisiones		
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros		

47

5204

OTROS GASTOS

dici-17

dici-18

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS		

NOTA: En este ejemplo, para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5,500.00 incluye US\$ 500.00 de pérdidas en venta de Propiedad Planta y Equipo

60	901902	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	-	-
61	003	(-) 15% Partición a Trabajadores	-	-
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del GNPCT	-	-
	807	(-) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(-) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(-) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Partición a Trabajadores Attribuidos a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deducciones por Leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del GNPCT	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por el incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único	-	-
		(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. Único	-	-
82	818	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) -----	-	-
83	830	Impuesto a la Renta Casado (23%) (22%)	-	-
		GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES		
		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
84		DIFERIDO	-	-