

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	2015	104	N?. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE 0.00
200 IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO			
201 RUC	0992850787001	202	RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL SERVICIO DE DISTRIBUCI?N DE COMBUSTIBLES COMDIELSA S.A.
		203	EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR			
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+ 0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+ 0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+ 0.00
	OPERACIONES DE GASTO	006	+ 0.00
	OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES	007	+ 0.00
	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES		
OPERACIONES DE ACTIVO			
OPERACIONES DE PASIVO			
OPERACIONES DE INGRESO			
OPERACIONES DE EGRESO			
OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES			
CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR			
OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES			
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS			
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?			

ESTADO DE SITUACI?N FINANCIERA				ESTADO DE RESULTADOS											
ACTIVO				INGRESOS											
ACTIVOS CORRIENTES				TOTAL INGRESOS											
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)											
Cuentas y documentos por cobrar corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	311	+	30.40	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6001	+	0.00	6002	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	312	+	0.00		GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6003	+	3757.65	6004	+	0.00		
		NO RELACIONADOS	LOCALES	314	+		0.00	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6005	+	0.00	6006	+	0.00
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00		GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6007	+	0.00	6008	+	0.00		
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)	316	-	0.00		EXPORTACIONES NETAS	DE BIENES	6009	+	0.00	6010	+	0.00	
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	317	+		0.00	DE SERVICIOS	6011	+	0.00	6012	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	318	+		0.00	POR PRESTACI?N DE SERVICIOS DE CONSTRUCCI?N	6013	+	0.00	6014	+	0.00	
		DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	319	+		0.00	OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)	6015	+	0.00	6016	+	0.00	
		EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	320	+	0.00		OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	6017	+	0.00	6018	+	0.00		
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	321	+		0.00	POR REGAL?AS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6019	+	0.00	6020	+	0.00
DEL EXTERIOR	322	+	0.00	A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6021	+	0.00	6022	+	0.00					
OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	323	+	0.00	PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6023	+	0.00	6024	+	0.00				
DEL EXTERIOR	324	+	0.00	PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6025	+	0.00	6026	+	0.00					
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)	325	-	0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	6027	+	0.00	6028	+	0.00					
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO	326	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N A VALOR RAZONABLE	6029	+	0.00	6030	+	0.00				
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)	327	-	0.00	GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	6031	+	0.00	6032	+	0.00					
A VALOR RAZONABLE	328	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS	6033	+	0.00	6034	+	0.00					
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	329	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6035	+	0.00	6036	+	0.00					
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N	330	+	0.00	UTILIDAD EN LA ENAJENACI?N DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	6037		0.00	6038		0.00					
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	331	+	0.00	INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES	6039	+	0.00	6040	+	0.00				
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	332	+	0.00	DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSI?N DE PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)	6041	+	0.00	6042		0.00				
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	333	+	0.00	DE INVENTARIOS	6043	+	0.00	6044	+	0.00				
	OTROS	334	+	0.00	DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	6045	+	0.00	6046	+	0.00				
INVENTARIOS	MERCADER?AS EN TR?NSITO	335	+	0.00	DE ACTIVOS BIOL?GICOS	6047	+	0.00	6048	+	0.00				
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)	336	+	0.00	DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6049	+	0.00	6050	+	0.00				
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA)	337	+	0.00	DE ACTIVOS INTANGIBLES	6051	+	0.00	6052	+	0.00				
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)	338	+	0.00	DE PROPIEDADES DE INVERSI?N	6053	+	0.00	6054	+	0.00				
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)	339	+	0.00	DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES	6055	+	0.00	6056	+	0.00				
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCI?N	340	+	0.00	DE INVERSIONES NO CORRIENTES	6057	+	0.00	6058	+	0.00				
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA	341	+	0.00	OTRAS	6059	+	0.00	6060	+	0.00				
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA	342	+	0.00	POR GARANT?AS	6061	+	0.00	6062	+	0.00				
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	343	-	0.00	POR DESMANTELAMIENTOS	6063	+	0.00	6064	+	0.00				
	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	COSTO	344	+	0.00	POR CONTRATOS ONEROSOS	6065	+	0.00	6066	+	0.00			
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	345	-	0.00	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	6067	+	0.00	6068	+	0.00					
ACTIVOS BIOL?GICOS	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO	346	+	0.00	POR REEMBOLSOS A CLIENTES	6069	+	0.00	6070	+	0.00			
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO	347	-	0.00	POR LITIGIOS	6071	+	0.00	6072	+	0.00			
	ANIMALES VIVOS	A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	348	+	0.00	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS	6073	+	0.00	6074	+	0.00			
		A COSTO	349	+	0.00	OTRAS	6075	+	0.00	6076	+	0.00			
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO	350	-	0.00	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	JUBILACI?N PATRONAL Y DESAHUCIO	6077	+	0.00	6078	+	0.00				
A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	351	+	0.00	OTROS	6079	+	0.00	6080	+	0.00					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA	352	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CAR?CTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO)	DE RECURSOS P?BLICOS	6081	+	0.00	6082	+	0.00			
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	353	+	0.00	DE OTRAS LOCALES	6083	+	0.00	6084	+	0.00				
	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	354	+	0.00	DEL EXTERIOR	6085	+	0.00	6086	+	0.00				
	OTROS	355	+	0.00	POR REEMBOLSOS DE SEGUROS	POR LUCRO CESANTE	6087	+	0.00	6088	+	0.00			
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	356	+	0.00	OTROS	6089	+	0.00	6090	+	0.00				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	359	=	30.40	PROVENIENTES DEL EXTERIOR	6091	+	0.00	6092	+	0.00					
				OTROS	6093	+	0.00	6094	+	0.00					

FINANCIERAS - CORRIENTES				RELACIONADAS				DEL EXTERIOR				OTROS				7247				+ 0.00 7248				180.00 7249				+ 0.00			
CR?DITO A MUTUO				527				+				0.00																			
PORCI?N CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS				528				+				0.00																			
OTROS PASIVOS FINANCIEROS				529				+				0.00																			
A COSTO AMORTIZADO				530				+				0.00																			
A VALOR RAZONABLE				531				+				0.00																			
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR				531				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				532				+				0.00																			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				533				+				0.00																			
PARTICIPACI?N TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				534				+				0.00																			
OBLIGACIONES CON EL IEES				535				+				0.00																			
JUBILACI?N PATRONAL				536				+				0.00																			
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				537				+				0.00																			
POR GARANT?AS				538				+				0.00																			
POR DESMANTELAMIENTO				539				+				0.00																			
POR CONTRATOS ONEROSOS				540				+				0.00																			
POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS				541				+				0.00																			
POR REEMBOLSOS A CLIENTES				542				+				0.00																			
POR LITIGIOS				543				+				0.00																			
POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS				544				+				0.00																			
OTRAS				545				+				0.00																			
ANTICIPOS DE CLIENTES				546				+				0.00																			
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO				547				+				0.00																			
OTROS				548				+				0.00																			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				549				+				0.00																			
OTROS				550				+				0.00																			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES				551				=				0.00																			
PASIVOS NO CORRIENTES																															
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES				553				+				0.00																			
RELACIONADAS				554				+				0.00																			
LOCALES				555				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				556				+				0.00																			
NO RELACIONADAS				557				+				15200.00																			
LOCALES				558				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				559				+				7098.77																			
LOCALES				560				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				561				+				0.00																			
LOCALES				562				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				563				+				0.00																			
LOCALES				564				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				565				+				0.00																			
LOCALES				566				+				0.00																			
DEL EXTERIOR				567				+				0.00																			
C?LCULO DE BASE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				568				+				0.00																			
(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA				569				+				0.00																			
(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA				570				+				0.00																			
(-) BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				571				+				0.00																			
DIFERENCIAS PERMANENTES				572				+				0.00																			
(-) PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				573				+				0.00																			
(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR M?TODO DE PARTICIPACI?N (Valor patrimonial proporcional) (campos 8024+8026+6132)				574				+				0.00																			
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA				575				+				0.00																			
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				576				+				0.00																			
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				577				+				0.00																			
(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA				578				+				0.00																			
(+/-) PARTICIPACI?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA F?rmula ((804*15%) + [(805-808)*15%])				579				+				0.00																			
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES				580				+				0.00																			
(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				581				+				0.00																			
(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				582				+				0.00																			
(+/-) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				583				+				0.00																			
GENERACI?N / REVERSI?N DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)				584				+				0.00																			
POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS				585				+				0.00																			
POR P?RDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N				586				+				0.00																			
POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO				587				+				0.00																			
POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				588				+				0.00																			
POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACI?N PATRONAL)				589				+				0.00																			
POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA				590				+				0.00																			
INGRESOS				591				+				0.00																			
PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS				592				+				0.00																			
AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES				593				+				0.00																			
POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS				594				+				0.00																			
UTILIDAD GRAVABLE				595				+				0.00																			
P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACI?N EN PER?ODOS SIGUIENTES				596				+				0.00																			
?CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?				597				+				0.00																			
INFORMACI?N RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICI?N SOCIETARIA?				598				+				0.00																			
?CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA?				599				+				0.00																			
PORCI?N DE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)				600				+				0.00																			
PORCI?N DE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARA?S FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE S? HA SIDO INFORMADA				601				+				0.00																			
RESERVA DE CAPITAL				602				+				0.00																			
RESERVA POR DONACIONES				603				+				0.00																			
RESERVA FACULTATIVA				604				+				4.32																			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES RESERVA POR VALUACI?N (PROCEDENTE DE LA APLICACI?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)				605				+				0.00																			
SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACI?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)				606				+				0.00																			
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES				607				+				38.88																			
(-) P?RDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES				608				-				0.00																			
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCI?N POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF				609				+				0.00																			
UTILIDAD DEL EJERCICIO				610				+				30.40																			
TOTAL GASTOS				611				+				7992																			
TOTAL COSTOS Y GASTOS				612				+				7999																			
BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				613				=				7901																			
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				614				+				7902																			
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				615				-				7903																			
NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZ? EL C?LCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)				616				=				7904																			
COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)				617				=				7905																			
GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA				618				=				7906																			
CONCLIACI?N TRIBUTARIA				619				=				801																			
UTILIDAD DEL EJERCICIO				620				=				802																			
P?RDIDA DEL EJERCICIO				621				=				803																			
C?LCULO DE BASE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				622				+				0.00																			
(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA				623				+				0.00																			
(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA				624				+				0.00																			
(-) BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				625				+				0.00																			
DIFERENCIAS PERMANENTES				626				+				0.00																			
(-) PARTICIPACI?N A TRABAJADORES				627				-				803																			
(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR M?TODO DE PARTICIPACI?N (Valor patrimonial proporcional) (campos 8024+8026+6132)				628				-				804																			
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA				629				-				805																			
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				630				+				806																			
(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				631				+				807																			
(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA				632				+				808																			
(+/-) PARTICIPACI?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA F?rmula ((804*15%) + [(805-808)*15%])				633				+				809																			
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES				634				-				810																			
(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				635				+				811																			
(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				636				-				812																			
(+/-) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO				637				+				813																			
GENERACI?N / REVERSI?N DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)				638				+				814																			
POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS				639				+				815																			
POR P?RDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N				640				+				816																			
POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO				641				+				817																			
POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				642				+				818																			
POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACI?N PATRONAL)				643				+				819																			
POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA				644				+				820																			
INGRESOS				645				+				821																			
PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS				646				+				822																			
AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES				647				+				823																			
POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS				648				+				824																			
UTILIDAD GRAVABLE				649				+				825																			
P?RDIDA SUJETA A																															

