

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	No.		116163829
200	IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO											
201	RUC	2191730979001	202	RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL		VIPRIFISICA S.A.				203	EXPEDIENTE	

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR														
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO	003	+	10000.00	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO	008	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	009	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	014	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	010	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	015	+	0.00
	OPERACIONES DE GASTO	006	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	011	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	016	+	0.00
	OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES	007		null		OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES	012		null		OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES	017	+	null
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS												029	=	10000.00
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?												030	=	

ESTADO DE SITUACI?N FINANCIERA					ESTADO DE RESULTADOS													
ACTIVO					INGRESOS													
ACTIVOS CORRIENTES										TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO					311	+	10000.00											
Cuentas y documentos por cobrar corrientes	Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	312	+	0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		6001	+	0.00	6002	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	313	+	0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6003	+	0.00	6004	+	0.00		
		NO RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA		6005	+	null	6006	+	null		
			DEL EXTERIOR	315	+	0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA		6007	+	null	6008	+	null		
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)			316	-		null	EXPORTACIONES NETAS	DE BIENES		6009	+	0.00	6010	+	0.00	
								DE SERVICIOS		6011	+	null	6012	+	null			
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	317	+	null		POR PRESTACI?N DE SERVICIOS DE CONSTRUCCI?N					6013	+	null	6014	+	null
			DEL EXTERIOR	318	+	null		OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)					6015	+	null	6016	+	null
		DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFFECTIVO	319	+	null		OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS					6017	+	null	6018	+	null
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFFECTIVO	320	+	null		POR REGAL?AS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6019	+	null	6020	+	null		
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	321	+	0.00			A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6021	+	null	6022	+	null		
			DEL EXTERIOR	322	+	0.00		POR DIVIDENDOS	PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6023	+	0.00	6024	+	0.00		
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	323	+	0.00			PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR		6025	+	null	6026	+	null		
			DEL EXTERIOR	324	+	0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA		6027	+	null	6028	+	null			
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)			325	-	null		GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N A VALOR RAZONABLE		6029	+	null	6030	+	null			
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO				326	+	null	GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE		6031	+	null	6032	+	null			
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)				327	-	0.00	GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS		6033	+	null	6034	+	null			
	A VALOR RAZONABLE				328	+	null	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6035	+	0.00	6036	+	0.00			
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR					329	+	null	UTILIDAD EN LA ENAJENACI?N DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		6037		null	6038		null			
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N					330	+	null	INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES		6039	+	null	6040	+	null			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)				331	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR	DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSI?N DE PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)		6041	+	null	6042		null		
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				332	+	0.00		DE INVENTARIOS		6043	+	null	6044	+	null		
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)				333	+	0.00		DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		6045	+	null	6046	+	null		
	OTROS				334	+	null		DE ACTIVOS BIOL?GICOS		6047	+	null	6048	+	null		
INVENTARIOS	MERCADER?AS EN TR?NSITO				335	+	0.00		DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6049	+	null	6050	+	null		
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)				336	+	0.00		DE ACTIVOS INTANGIBLES		6051	+	null	6052	+	null		
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA)				337	+	0.00		DE PROPIEDADES DE INVERSI?N		6053	+	null	6054	+	null		
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)				338	+	0.00		DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES		6055	+	null	6056	+	null		
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)				339	+	null		DE INVERSIONES NO CORRIENTES		6057	+	null	6058	+	null		
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCI?N				340	+	0.00		OTRAS		6059	+	null	6060	+	null		
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA				341	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	POR GARANT?AS		6061	+	null	6062	+	null		
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA				342	+	0.00		POR DESMANTELAMIENTOS		6063	+	null	6064	+	null		
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE				343	-	0.00		POR CONTRATOS ONEROSOS		6065	+	null	6066	+	null		
	COSTO				344	+	null		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		6067	+	null	6068	+	null		
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA				345	-	null	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		6069	+	null	6070	+	null				
ACTIVOS BIOL?GICOS	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO		346	+	null	POR LITIGIOS		6071	+	null	6072	+	null				
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO		347	-	null	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS		6073	+	null	6074	+	null				
		A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		348	+	null	OTRAS		6075	+	null	6076	+	null				
	ANIMALES VIVOS	A COSTO		349	+	null	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	JUBILACI?N PATRONAL Y DESAHUCIO		6077	+	null	6078	+	null			
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO		350	-	null	OTROS			6079	+	null	6080	+	null					
A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		351	+	null	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					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA					352		+	null	DE OTRAS LOCALES		6083	+	0.00	6084	+	0.00	
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO					353	+	0.00	DEL EXTERIOR		6085	+	0.00	6086	+	0.00		
	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO					354	+	0.00	POR REEMBOLSOS DE	POR LUCRO CESANTE		6087	+	null	6088	+	null	
	OTROS				355	+	null	OTROS		6089	+	null	6090	+	null			



DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES		DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	DE RECURSOS MINERALES												
		NO RELACIONADAS	LOCALES	420	+	0.00		DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		7076	+	0.00	7077	+	0.00	7078	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	421	+	0.00			PROPIEDADES DE INVERSI?N		7079	+	null	7080	+	null	7081	+	null	
			(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)		422	-			null	ACTIVOS PARA EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES		7082	+	null	7083	+	null	7084	+	null
										OTROS		7085	+	null	7086	+	null	7087	+	null
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	423	+	null		DE ACTIVOS BIOL?GICOS												
			DEL EXTERIOR	424	+	null		OTRAS DEPRECIACIONES												
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	425	+	0.00		DEL COSTO HIST?RICO DE ACTIVOS INTANGIBLES												
			DEL EXTERIOR	426	+	0.00		DEL COSTO HIST?RICO DE ACTIVOS PARA EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES												
			LOCALES	427	+	0.00		DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	ACTIVOS INTANGIBLES		7100	+	null	7101	+	null	7102	+	null	
OTRAS NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	428	+	0.00	IACTIVOS PARA EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES		7103		+	null	7104	+	null	7105	+	null				
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)		429	-	null	OTROS			7106	+	null	7107	+	null	7108	+	null			
				430	+	null	OTRAS AMORTIZACIONES													
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO			431	-	0.00	DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSI?N DE PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)													
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)			432	+	null	DE INVENTARIOS													
	A VALOR RAZONABLE			433	+	null	DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA													
PORCI?N NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR				434	+	null	DE ACTIVOS BIOL?GICOS													
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS			435	+	null	P?RDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR	DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO												
	POR CR?DITOS FISCALES NO UTILIZADOS	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)		436	+	null		DE ACTIVOS INTANGIBLES												
		CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		437	+	null		DE PROPIEDADES DE INVERSI?N												
		OTROS		438	+	null		DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES												
		OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			439	+		0.00	DE INVERSIONES NO CORRIENTES											
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				449	=	0.00	OTRAS													
TOTAL DEL ACTIVO				499	=	10000.00	POR GARANT?AS													
REVALUACIONES Y REEXPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO)	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)			460	=	null	GASTOS DE PROVISIONES	POR DESMANTELAMIENTOS												
	(-) DEPRECIACI?N ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)			461	=	null		POR CONTRATOS ONEROSOS												
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)			462	=	null		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS												
	(-) AMORTIZACI?N ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)			463	=	null		POR REEMBOLSOS A CLIENTES												
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSI?N (INFORMATIVO)			464	=	null		POR LITIGIOS												
	(-) DEPRECIACI?N ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSI?N (INFORMATIVO)			465	=	null		POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS												
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)			466	=	null		OTROS												
	(-) DEPRECIACI?N/AMORTIZACI?N ACUMULADA DEL AJUSTES ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)			467	=	null		P?RDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS			7166	+	0.00	7167	+	0.00	7168	+	0.00
	0.00																			
	TOTAL DE LAS REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES POSITIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CALCULO DEL ANTICIPO, PARA TODOS LOS ACTIVOS (INFORMATIVO)			468	=	null		NO RELACIONADAS												
(-) TOTAL DEPRECIACI?N ACUMULADA DEL AJUSTE ACUMULADO POR REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES NEGATIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CALCULO DEL ANTICIPO, PARA TODOS LOS ACTIVOS (INFORMATIVO)				469	=	null	PROMOCI?N Y PUBLICIDAD													
TERRENOS QUE SE EXCLUYEN DEL C?LCULO DEL ANTICIPO	TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)			470	=		null	TRANSPORTE				7176	+	0.00	7177	+	0.00			
	TOTAL DETERIORO ACUMULADO DEL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (INFORMATIVO)			471	=			CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				7179	+	0.00	7180	+	0.00			
	TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA LA VIVIENDA DE INTER?S SOCIAL (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)			472	=			GASTOS DE VIAJE				7182	+	0.00	7183	+	0.00			
	TOTAL DETERIORO ACUMULADO DEL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA LA VIVIENDA DE INTER?S SOCIAL (INFORMATIVO)			473	=			GASTOS DE GESTI?N				7185	+	0.00	7186	+	0.00			
	TOTAL DE INTERESES IMPL?CITOS NO DEVENGADOS (FUTUROS INGRESOS FINANCIEROS EN EL ESTADO DE RESULTADOS) POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCI?N FINANCIERA O COBRO DIFERIDO (INFORMATIVO)			474	=			ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS				7188	+	0.00	7189	+	0.00			
ACTIVOS (FIDEICOMITIDOS Y GENERADOS) EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)				475	=		null	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS		7190	+	0.00	7191	+	0.00	7192	+	0.00		
ACTIVOS ADQUIRIDOS POR EL VALOR DE LAS UTILIDADES REINVERTIDAS GENERADAS EN EL PER?ODO ANTERIOR AL DECLARADO (INFORMATIVO)				476	=			0.00	P?RDIDA EN LA ENAJENACI?N DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			7194	+	null	7195	+	null			
PASIVO							OTROS GASTOS													
PASIVOS CORRIENTES							MANTENIMIENTO Y REPARACIONES													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	511	+	0.00	OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS TECNICO S, DE CONSULTOR?A Y SIMILARES	RELACIONADAS	LOCAL		7196	+	0.00	7197	+	0.00	7198	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00			DEL EXTERIOR		7199	+	0.00	7200	+	0.00	7201	+	0.00	
		NO RELACIONADAS	LOCALES	513	+	0.00			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7202	+	0.00	7203	+	0.00	7204	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	514	+	0.00			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7205	+	0.00	7206	+	0.00	7207	+	0.00	
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	515	+	0.00		NO RELACIONADAS	LOCAL	7211	+	null	7212	+	null	7213	+	null		
			DEL EXTERIOR	516	+	0.00				DEL EXTERIOR	7214	+	null	7215	+	null	7216	+	null	
			EN EFECTIVO	517	+	null					7217	+	null	7218	+	null	7219	+	null	
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	518	+	null					7220	+	null	7221	+	null	7222	+	null	
		DIVIDENDOS POR PAGAR	LOCALES	519	+	0.00		RELACIONADAS	LOCAL	7223	+	null	7224	+	null	7225	+	null		
			DEL EXTERIOR	520	+	0.00				DEL EXTERIOR	7226	+	null	7227	+	null	7228	+	null	
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	521	+	0.00		NO RELACIONADAS	LOCAL	7229	+	null	7230	+	null	7231	+	null		
			DEL EXTERIOR	522	+	0.00				DEL EXTERIOR	7232	+	null	7233	+	null	7234	+	null	
						523		+	0.00	INSTALACI?N, ORGANIZACI?N Y SIMILARES										
						7235		+	null	7236	+	null	7237	+	null	7238	+	null	7239	+

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	523	+	null	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7238	+		0.00	7239	+		0.00	7240	+		0.00				
		DEL EXTERIOR	524	+	null	SERVICIOS P?BLICOS	7241	+		0.00	7242	+		0.00	7243	+		0.00				
	NO RELACIONADAS	LOCALES	525	+	null	P?RDIDAS POR SINIESTROS					7245	+		null	7246	+		null				
		DEL EXTERIOR	526	+	null	OTROS	7247	+		null	7248	+		null	7249	+		null				
CR?DITO A MUTUO			527	+	0.00	GASTOS NO OPERACIONALES	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL					7251	+		0.00	7252	+		0.00	
PORCI?N CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			528	+	0.00			NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7254	+		0.00	7255	+		0.00	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	A COSTO AMORTIZADO		529	+	null			COSTOS DE TRANSACCIO?N (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL					7257	+		null	7258	+		null
	A VALOR RAZONABLE		530	+	null				NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7260	+		null	7261	+		null
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR			531	+	0.00			INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	RELACIONADAS	LOCAL					7263	+		0.00	7264	+		0.00
DEL EXTERIORIMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIO?N			532	+	null				NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7266	+		0.00	7267	+		0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			533	+	0.00			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL					7269	+		null	7270	+		null
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	PARTICIPACIO?N TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		534	+	0.00				NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7272	+		null	7273	+		null
	OBLIGACIONES CON EL IESS		535	+	0.00			INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	RELACIONADAS	LOCAL					7275	+		null	7276	+		null
	JUBILACIO?N PATRONAL		536	+	0.00				NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7278	+		null	7279	+		null
	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		537	+	0.00			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL					7281	+		null	7282	+		null
	POR GARANT?AS		538	+	null	NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR						7284	+		null	7285	+		null		
	POR DESMANTELAMIENTO		539	+	null	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL					7287	+		0.00	7288	+		0.00		
PROVISIONES CORRIENTES	POR CONTRATOS ONEROSOS		540	+	null		NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7290	+		0.00	7291	+		0.00		
	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		541	+	null	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL					7293	+		0.00	7294	+		0.00		
	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		542	+	null		NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR					7296	+		0.00	7297	+		0.00		
	POR LITIGIOS		543	+	null	REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE							7299	+		null	7300	+		null		
	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIO?N DE NEGOCIOS		544	+	null								7302	+		null	7303	+		null		
	OTRAS		545	+	null							7305	+		null	7306	+		null			
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES		546	+	0.00							7308	+		null	7309	+		null			
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		547	+	null							7311	+		null	7312	+		null			
	OTROS		548	+	null							7314	+		null	7315	+		null			
OTROS PASIVOS CORRIENTES			549	+	0.00							7314	+		null	7315	+		null			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			551	=	0.00							7314	+		null	7315	+		null			
PASIVOS NO CORRIENTES												7314	+		null	7315	+		null			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	553	+	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?lculo del impuesto a la Renta.				
			DEL EXTERIOR	554	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS							7999	+		0.00					
		NO RELACIONADAS	LOCALES	555	+	0.00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)							7901	=		0.00					
			DEL EXTERIOR	556	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)							7902	+		0.00					
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		LOCALES	557	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)							7903	-			0.00			
			DEL EXTERIOR				NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZ? EL C?LCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)							7904	=		null					
							COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)							7905	=		null					
		OTRAS RELACIONADAS		LOCALES	559	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							7906	=			null			
			DEL EXTERIOR				CONCILIACIO?N TRIBUTARIA															
							UTILIDAD DEL EJERCICIO							801	=		0.00					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	563	+	null	P?RDIDA DEL EJERCICIO							802	=		0.00						
		DEL EXTERIOR	564	+	null	C?LCULO DE BASE PARTICIPACIO?N A TRABAJADORES							096	-		null						
	NO RELACIONADAS	LOCALES	565	+	null								097	+		null						
		DEL EXTERIOR	566	+	null								098	=		0.00						
CR?DITO A MUTUO			567	+	0.00	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							096	-		null						
PORCI?N NO CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			568	+	0.00	(+ PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							097	+		null						
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO		569	+	null	(-) BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACIO?N A TRABAJADORES							098	=		0.00						
	A VALOR RAZONABLE		570	+	null	DIFERENCIAS PERMANENTES																
PORCI?N NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR			571	+	0.00	(-) PARTICIPACIO?N A TRABAJADORES							803	-		0.00						
RESERVA POR DONACIONESPASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO			572	+	null	(+) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR M?TODO DE PARTICIPACIO?N ( Valor patrimonial proporcional) ( campos 6024+6026+6132)							804	-		0.00						
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	JUBILACIO?N PATRONAL		573	+	0.00	(+) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							805	-		0.00						
	DESAHUICIO		574	+	0.00	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES							806	+		0.00						
	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		575	+	null	(+ GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR							807	+		0.00						
	POR GARANT?AS		576	+	null	(+ GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							808	+		0.00						
PROVISIONES NO CORRIENTES	POR DESMANTELAMIENTO		577	+	null	(+ PARTICIPACIO?N TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA F?rmula ((804*15%) + [ (805-808)*15% ])							809	+		0.00						
	POR CONTRATOS ONEROSOS		578	+	null	(-) DEDUCCIONES ADICIONALES							810	-		null						
	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		579	+	null	(+ AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA							811	+		0.00						
	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		580	+	null	(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO							812	-		0.00						
	POR LITIGIOS		581	+	null	(+ COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO							813	+		0.00						
	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIO?N DE NEGOCIOS		582	+	null	GENERACIO?N / REVERSI?N DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)																
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTRAS		583	+	null								GENERACIO?N			REVERSI?N						
	ANTICIPOS DE CLIENTES		584	+	0.00	POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS				814	+		null	815	-		null					
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		585	+	null	POR P?RDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIO?N				816	+		null	817	-		null					
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	OTROS		586	+	null	POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO				818	+		null	819	-		null					
	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		587	+	0.00	POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				820	+		null	821	-		null					
OTROS			588	+	null	POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIO?N PATRONAL)				822	+		null	823	-		null					
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			589	=	0.00	POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIOS PARA LA VENTA				824	+		null	825	-		null					
TOTAL DEL PASIVO			599	=	0.00	INGRESOS				826	-		null	827	+		null					
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			591	=	null	PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS				828	+		null	829	-		null					
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			592	=	null	AMORTIZACIO?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES							831	-		0.00						
PATRIMONIO						POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS				832	+		-/-	null	833	+		-/-				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			601	+	10000.00	UTILIDAD GRAVABLE							835	=		0.00						
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORER?A			602	-	0.00	P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACIO?N EN PER?ODOS SIGUIENTES							839	=		0.00						
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PART?CIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIO?N			603	+	0.00	?CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?							840			null						
RESERVAS	RESERVA LEGAL		604	+	0.00	INFORMACIO?N RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIO?N SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIO?N TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)	?CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIO?N SOCIETARIA?				841			null								
	RESERVA FACULTATIVA		605	+	0.00		PORCI?N DE LA COMPOSICIO?N SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)				842			null								
	OTRAS		606	+	0.00		PORCI?N DE LA COMPOSICIO?N SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARA?S FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE S? HA SIDO INFORMADA				843			null								
RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVA DE CAPITAL		607	+	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reducci?n de la tarifa				844			0.00									
	RESERVA POR DONACIONES		608	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 835-844				845			0.00									
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTESRESERVA POR VALUACIO?N (PROCEDENTE DE LA APLICACIO?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)		609	+	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	=		0.00									
	SUPER?VIT POR REVALUACIO?N DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIO?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)		610	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO				851	-		0.00									
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		611	+	0.00	(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO				852	=		0.00									
	(-) P?RDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		612	-	0.00	(-)CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)				853	=		0.00									
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIO?N POR			613	+	0.00	(+ SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO				854	+		0.00									

