

REVALUACIONES Y REEXPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO)	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)		460	=	0.00	PROVISIONES	POR DESMANTELAMIENTOS		7145	+	0.00	7146	+	0.00	7147	+	0.00			
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)		461	=	0.00		POR CONTRATOS ONEROSOS		7149	+	0.00	7150	+	0.00						
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)		462	=	0.00		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		7152	+	0.00	7153	+	0.00						
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)		463	=	0.00		POR REEMBOLSOS A CLIENTES		7155	+	0.00	7156	+	0.00						
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (INFORMATIVO)		464	=	0.00		POR LITIGIOS		7158	+	0.00	7159	+	0.00						
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (INFORMATIVO)		465	=	0.00		POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS		7160	+	0.00	7161	+	0.00						
	AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)		466	=	0.00		OTROS		7163	+	0.00	7164	+	0.00						
	(-) DEPRECIACIÓN/AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)		467	=	0.00	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		RELACIONADAS	7166	+	0.00	7167	+	0.00	7168	+	0.00			
	TOTAL DE LAS REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES POSITIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO PARA TODOS LOS ACTIVOS (INFORMATIVO)		468	=	0.00	NO RELACIONADAS		7169	+	0.00	7170	+	0.00	7171	+	0.00				
	(-) TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA DEL AJUSTE ACUMULADO POR REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES NEGATIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO PARA TODOS LOS ACTIVOS (INFORMATIVO)		469	=	0.00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		7173	+	0.00	7174	+	0.00							
TERRENOS QUE SE EXCLUYEN DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO	TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)		470	=	0.00	TRANSPORTE		7176	+	0.00	7177	+	0.00							
	TOTAL DE TERRIORIO ACUMULADO DEL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (INFORMATIVO)		471	=	0.00	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		7179	+	1033.68	7180	+	0.00							
	TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA LA VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)		472	=	0.00	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 INTERÉS SOCIAL (INFORMATIVO)		473	=	0.00	GASTOS DE GESTIÓN		7185	+	0.00	7186	+	0.00							
	TOTAL DE INTERESES IMPLÍCITOS NO DEVENGADOS (FUTUROS INGRESOS FINANCIEROS EN EL ESTADO DE RESULTADOS) POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O COBRO DIFERIDO (INFORMATIVO)		474	=	0.00	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		7188	+	6962.68	7189	+	0.00							
	ACTIVOS (FIDEICOMITIDOS Y GENERADOS) EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)		475	=	0.00	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS		7190	+	0.00	7191	+	1070.73	7192	+	0.00				
	ACTIVOS ADQUIRIDOS POR EL VALOR DE LAS UTILIDADES REINVERTIDAS GENERADAS EN EL PERIODO ANTERIOR AL DECLARADO (INFORMATIVO)		476	=	0.00	PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		7194	+	0.00	7195	+	0.00							
PASIVO						MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7196	+	0.00	7197	+	1483.69	7198	+	0.00				
PASIVOS CORRIENTES						MERMAS		7199	+	0.00	7200	+	0.00	7201	+	0.00				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES	RELACIONADAS		LOCALES	511	+	0.00	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7202	+	0.00	7203	+	0.00	7204	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	512	+	0.00	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7205	+	0.00	7206	+	0.00	7207	+	0.00			
	NO RELACIONADAS		LOCALES	513	+	560.00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		7208	+	0.00	7209	+	431.06	7210	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	514	+	0.00	COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)		RELACIONADAS	LOCAL	7211	+	0.00	7212	+	0.00	7213	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	515	+	17.91			DEL EXTERIOR	7214	+	0.00	7215	+	0.00	7216	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	516	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL	7217	+	0.00	7218	+	0.00	7219	+	0.00	
			EN EFECTIVO	517	+	0.00			DEL EXTERIOR	7220	+	0.00	7221	+	0.00	7222	+	0.00		
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	518	+	0.00			RELACIONADAS	LOCAL	7223	+	0.00	7224	+	0.00	7225	+	0.00	
			LOCALES	519	+	0.00			DEL EXTERIOR	7226	+	0.00	7227	+	0.00	7228	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	520	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL	7229	+	0.00	7230	+	70900.00	7231	+	0.00	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES		LOCALES	521	+	2497.47			DEL EXTERIOR	7232	+	0.00	7233	+	0.00	7234	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	522	+	0.00			INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES	7235	+	0.00	7236	+	0.00	7237	+	0.00		
			LOCALES	523	+	0.00			IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7238	+	0.00	7239	+	153.17	7240	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	524	+	0.00			SERVICIOS PUBLICOS	7241	+	0.00	7242	+	1250.12	7243	+	0.00		
			LOCALES	525	+	0.00			PÉRDIDAS POR SINIESTROS	7245	+	0.00	7246	+	0.00	7247	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	526	+	0.00			OTROS	7247	+	0.00	7248	+	4690.22	7249	+	192.87		
			LOCALES	527	+	0.00			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL	7251	+	0.00	7252	+	0.00	7253	+	0.00
			DEL EXTERIOR	528	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL	7254	+	0.00	7255	+	0.00	7256	+	0.00	
			LOCALES	529	+	0.00			COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL	7260	+	0.00	7261	+	0.00	7262	+	0.00
			DEL EXTERIOR	530	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL	7263	+	0.00	7264	+	0.00	7265	+	0.00	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	RELACIONADAS		LOCALES	531	+	0.00	PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR		7266	+	0.00	7267	+	0.00	7268	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	532	+	0.00	DEL EXTERIOR/IMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		7269	+	0.00	7270	+	0.00	7271	+	0.00			
	NO RELACIONADAS		LOCALES	533	+	0.00	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		7272	+	0.00	7273	+	0.00	7274	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	534	+	504.76	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		7275	+	0.00	7276	+	0.00	7277	+	0.00			
			LOCALES	535	+	2145.62	OBLIGACIONES CON EL IEISS		7278	+	0.00	7279	+	0.00	7280	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	536	+	0.00	JUBILACIÓN PATRONAL		7281	+	0.00	7282	+	0.00	7283	+	0.00			
			LOCALES	537	+	11772.54	OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		7284	+	0.00	7285	+	0.00	7286	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	538	+	0.00	POR GARANTÍAS		7287	+	0.00	7288	+	0.00	7289	+	0.00			
			LOCALES	539	+	0.00	POR DESMANTELAMIENTO		7290	+	0.00	7291	+	0.00	7292	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	540	+	0.00	POR CONTRATOS ONEROSOS		7293	+	0.00	7294	+	0.00	7295	+	0.00			
PROVISIONES CORRIENTES			LOCALES	541	+	0.00	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		7296	+	0.00	7297	+	0.00	7298	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	542	+	0.00	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		7299	+	0.00	7300	+	0.00	7301	+	0.00			
			LOCALES	543	+	0.00	POR LITIGIOS		7302	+	0.00	7303	+	0.00	7304	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	544	+	0.00	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS		7305	+	0.00	7306	+	0.00	7307	+	0.00			
			LOCALES	545	+	732.76	OTRAS		7308	+	0.00	7309	+	0.00	7310	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	546	+	0.00	ANTICIPOS DE CLIENTES		7311	+	0.00	7312	+	0.00	7313	+	0.00			
			LOCALES	547	+	0.00	(SUBVENCIÓN DEL GOBIERNO)		7314	+	0.00	7315	+	0.00	7316	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	548	+	0.00	OTROS		7317	+	0.00	7318	+	0.00	7319	+	0.00			
			LOCALES	549	+	0.00	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		7320	+	0.00	7321	+	0.00	7322	+	0.00			
			DEL EXTERIOR	550	+	527.80	OTROS		7323	+	0.00	7324	+	0.00	7325	+	0.00			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			551	=	24758.86	TOTAL COSTOS		7991	=	1030.92										
PASIVOS NO CORRIENTES						TOTAL GASTOS		7992	+	0.00	7993	+	173393.15							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	RELACIONADAS		LOCALES	553	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS		7999	+	0.00									
			DEL EXTERIOR	554	+	0.00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		7901	=	0.00									
	NO RELACIONADAS		LOCALES	555	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		7902	+	0.00									
			DEL EXTERIOR	556	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		7903	+	0.00									
			LOCALES	557	+	5739.65	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CÁLCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)		7904	=	0.00									
			DEL EXTERIOR	558	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)		7905	=	0.00									
			LOCALES	559	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		7906	=	0.00									
			DEL EXTERIOR	560	+	0.00	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA													
			LOCALES	561	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO		801	=	0.00									
			DEL EXTERIOR	562	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		802	=	0.00									
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES	RELACIONADAS		LOCALES	563	+	0.00	CÁLCULO DE BASE		096	-	0.00									
			DEL EXTERIOR	564	+	0.00	PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		097	+	0.00									
	NO RELACIONADAS		LOCALES	565	+	0.00	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA													
		DEL EXTERIOR	566	+	0.00	(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA														
CRÉDITO A MUTUO			567	+	0.00															
PORCIÓN NO CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			568	+	0.00															

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.

