

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			No. 115626630
201 RUC	0790062469001	202	RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL MERCHAN C LTDA
			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	+ null
	CON PARTES RELACIONADAS EN PARA?SOS FISCALES Y REG?MENES FISCALES PREFERENTES		
	OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES		
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS			029 = 0.00
?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			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)			
				6002 + 0.00			
				6003 + 2257.00			
				6004 + 0.00			
				6005 + null			
				6006 + null			
				6007 + null			
				6008 + null			
				6009 + 0.00			
				6010 + 0.00			
				6011 + null			
				6012 + null			
				6013 + null			
				6014 + null			
				6015 + null			
				6016 + null			
				6017 + null			
				6018 + null			
				6019 + null			
				6020 + null			
				6021 + null			
				6022 + null			
				6023 + 0.00			
				6024 + 0.00			
				6025 + null			
				6026 + null			
				6027 + null			
				6028 + null			
				6029 + null			
				6030 + null			
				6031 + null			
				6032 + null			
				6033 + null			
				6034 + null			
				6035 + 0.00			
				6036 + 0.00			
				6037 + null			
				6038 + null			
				6039 + null			
				6040 + null			
				6041 + null			
				6042 + null			
				6043 + null			
				6044 + null			
				6045 + null			
				6046 + null			
				6047 + null			
				6048 + null			
				6049 + null			
				6050 + null			
				6051 + null			
				6052 + null			
				6053 + null			
				6054 + null			
				6055 + null			
				6056 + null			
				6057 + null			
				6058 + null			
				6059 + null			
				6060 + null			
				6061 + null			
				6062 + null			
				6063 + null			
				6064 + null			
				6065 + null			
				6066 + null			
				6067 + null			
				6068 + null			
				6069 + null			
				6070 + null			
				6071 + null			
				6072 + null			
				6073 + null			
				6074 + null			
				6075 + null			
				6076 + null			
				6077 + null			
				6078 + null			
				6079 + null			
				6080 + null			
				6081 + 0.00			
				6082 + 0.00			
				6083 + 0.00			
				6084 + 0.00			
				6085 + 0.00			
				6086 + 0.00			
				6087 + null			
				6088 + null			
				6089 + null			
				6090 + null			
				6091 + 0.00			
				6092 + 0.00			
				6093 + 0.00			
				6094 + 0.00			

FINANCIERAS - CORRIENTES		NO RELACIONADAS		LOCALES		DEL EXTERIOR		PÉRDIDAS POR SINIESTROS		7245		29		7246		+		null					
CRÉDITO A MUTUO		527		+		0.00		OTROS		7247		+		null		7248		+		null			
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	A COSTO AMORTIZADO	528		+		216.93		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL	7251	+	0.00	7252	+	0.00	7253	+	0.00	7254	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7255	+	0.00	7256	+		0.00	7257	+	0.00	7258	+	0.00	7259	+	0.00	7260	+	0.00	7261	+
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	A VALOR RAZONABLE	529		+		null		COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	NO RELACIONADAS	LOCAL	7262	+	0.00	7263	+	0.00	7264	+	0.00	7265	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7266	+	0.00	7267	+		0.00	7268	+	0.00	7269	+	0.00	7270	+	0.00	7271	+	0.00	7272	+
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	DEL EXTERIOR IMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	531		+		0.00		INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	RELACIONADAS	LOCAL	7273	+	0.00	7274	+	0.00	7275	+	0.00	7276	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7277	+	0.00	7278	+		0.00	7279	+	0.00	7280	+	0.00	7281	+	0.00	7282	+	0.00	7283	+
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	533		+		0.00		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	NO RELACIONADAS	LOCAL	7284	+	0.00	7285	+	0.00	7286	+	0.00	7287	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7288	+	0.00	7289	+		0.00	7290	+	0.00	7291	+	0.00	7292	+	0.00	7293	+	0.00	7294	+
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	OBLIGACIONES CON EL IESS	534		+		0.00		REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE	RELACIONADAS	LOCAL	7295	+	0.00	7296	+	0.00	7297	+	0.00	7298	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7299	+	0.00	7300	+		0.00	7301	+	0.00	7302	+	0.00	7303	+	0.00	7304	+	0.00	7305	+
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES	535		+		0.00		INTERESES IMPLÍCITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O PAGO DIFERIDO	NO RELACIONADAS	LOCAL	7306	+	0.00	7307	+	0.00	7308	+	0.00	7309	+	0.00	
		DEL EXTERIOR	7310	+	0.00	7311	+		0.00	7312	+	0.00	7313	+	0.00	7314	+	0.00	7315	+	0.00	7316	+
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	547		+		null		OTROS	PÉRDIDAS POR MEDICIÓN DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL MÓTODO DE LA PARTICIPACIÓN (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)		7317		+		null		7318		+		null		
		DEL EXTERIOR	7319	+	0.00	7320	+		0.00	7321	+	0.00	7322	+	0.00	7323	+	0.00	7324	+	0.00	7325	+
OTROS PASIVOS CORRIENTES	OTROS	549		+		0.00		TOTAL COSTOS	PÉRDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS		7326		+		null		7327		+		null		
		DEL EXTERIOR	7328	+	0.00	7329	+		0.00	7330	+	0.00	7331	+	0.00	7332	+	0.00	7333	+	0.00	7334	+
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		551		=		1169.94		TOTAL GASTOS		7992		+		5988.72									
PASIVOS NO CORRIENTES								TOTAL COSTOS Y GASTOS		7999		+		13171.42									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	REACIONADAS	LOCALES	553	+	0.00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		7901		=		0.00											
		DEL EXTERIOR	554	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		7902		+		0.00											
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	NO RELACIONADAS	LOCALES	555	+	0.00	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		7903		-		0.00											
		DEL EXTERIOR	556	+	0.00	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CÁLCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)		7904		=		null											
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	557	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)		7905		=		null											
		DEL EXTERIOR	558	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		7906		=		null											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	559	+	8740.86	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA																	
		DEL EXTERIOR	560	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO		801		=		0.00											
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	NO RELACIONADAS	LOCALES	561	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		802		=		235.70											
		DEL EXTERIOR	562	+	0.00	CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA		096		-		null									
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS	567		+		0.00		(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA		097		+		null									
		DEL EXTERIOR	568	+	0.00	DIFERENCIAS PERMANENTES																	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO	569		+		null		(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803		-		0.00									
		A VALOR RAZONABLE	570		+		null		(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR MÓTODO DE PARTICIPACIÓN (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024+6026-6132)		804		-		0.00								
PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	RESERVA POR DONACIONES PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	571		+		0.00		(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		805		-		0.00									
		DEL EXTERIOR	572	+	0.00	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807		+		0.00											
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	JUBILACIÓN PATRONAL	573		+		0.00		(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		808		+		0.00									
		DEL EXTERIOR	574	+	0.00	(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA Fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%))		809		+		0.00											
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	575		+		null		(-) DEDUCCIONES ADICIONALES		810		-		0.00									
		DEL EXTERIOR	576	+	0.00	(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		811		+		0.00											
PROVISIONES NO CORRIENTES	POR GARANTÍAS	577		+		null		(+/-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO		812		-		0.00									
		DEL EXTERIOR	578	+	0.00	(+/-) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO		813		+		0.00											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	584		+		0.00		GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)															
		DEL EXTERIOR	585	+	0.00	POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS		814		+		null		815		-		null					
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	OTROS	586		+		null		POR PÉRDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		816		+		null		817		-		null			
		DEL EXTERIOR	587	+	0.00	POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO		818		+		null		819		-		null					
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	587		+		0.00		POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		820		+		null		821		-		null			
		DEL EXTERIOR	588	+	0.00	POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL)		822		+		null		823		-		null					
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS	589		=		8740.86		POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA		824		+		null		825		-		null			
		DEL EXTERIOR	590	+	0.00	INGRESOS		826		-		null		827		+		null					
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS	591		=		9910.80		PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS		828		+		null		829		-		null			
		DEL EXTERIOR	592	+	0.00	AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		831		-		0.00											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES	584		+		0.00		POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS		832		+/-		null		833		+/-		null			
		DEL EXTERIOR	585	+	0.00	UTILIDAD GRAVABLE		835		=		0.00											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	585		+		null		PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES		839		=		235.70									
		DEL EXTERIOR	586	+	0.00	?CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?		840															
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS	587		+		0.00		INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)		841													
		DEL EXTERIOR	588	+	0.00	?CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA?		842															
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS	589		=		8740.86		PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)		843													
		DEL EXTERIOR	590	+	0.00	PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARÁFOS FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE SÍ HA SIDO INFORMADA		844															
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	RESERVA LEGAL	604		+		400.00		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reducción de la tarifa		844													
		DEL EXTERIOR	605	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 835-844		845															
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	RESERVA FACULTATIVA	605		+		0.00		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849													
		DEL EXTERIOR	606	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO		851		-		181.56											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTRAS	606		+		0.00		(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO		852													
		DEL EXTERIOR	607	+	61.22	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)		853		-		0.00											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	RESERVA DE CAPITAL	607		+		61.22		(+/-) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		854		+		55.40									
		DEL EXTERIOR	608	+	0.00	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		613		+/-		-398.09											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	RESERVA POR DONACIONES	608		+		0.00																	
		DEL EXTERIOR	609	+	0.00																		
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	609		+		0.00																	
		DEL EXTERIOR	610	+	0.00																		
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	SUPERVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	610		+		0.00																	
		DEL EXTERIOR	611	+	1317.50	</																	

