

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.	116218493	
200	IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO							
201	RUC	0992891173001	202	RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL	FRIO DEL PACIFICO FRIOPAC S.A.		203	EXPEDIENTE

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR																	
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO		003	+	0.00	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	+	0.00		OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES		012	+	0.00		OPERACIONES DE REGAL?AS, SERVICIOS T?CNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES		017	+	0.00
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		VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)						
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO							311	+	985.00						6001	+	0.00	6002	+	0.00
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					6003	+	0.00	6004	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	313	+	0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA					6005	+	0.00	6006	+	0.00	
		NO RELACIONADOS	LOCALES	314	+	0.00		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA					6007	+	0.00	6008	+	0.00	
			DEL EXTERIOR	315	+	0.00			GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA					6009	+	0.00	6010	+	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					6011	+	0.00	6012	+	0.00	
						DE SERVICIOS														
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	317	+	800.00		POR PRESTACI?N DE SERVICIOS DE CONSTRUCCI?N					6013	+	0.00	6014	+	0.00		
			DEL EXTERIOR	318	+	0.00		OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)					6015	+	0.00	6016	+	0.00		
			EN EFECTIVO	319	+	0.00		OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS					6017	+	0.00	6018	+	0.00		
			EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	320	+	0.00		POR REGAL?AS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR					6019	+	0.00	6020	+	0.00	
			LOCALES	321	+	0.00			A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR					6021	+	0.00	6022	+	0.00	
		OTRAS RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	322	+	0.00		POR DIVIDENDOS	PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR					6023	+	0.00	6024	+	0.00	
			LOCALES	323	+	405.51			PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR					6025	+	0.00	6026	+	0.00	
		OTRAS NO RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	324	+	0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA					6027	+	0.00	6028	+	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 MEDICI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N A VALOR RAZONABLE					6029	+	0.00	6030	+	0.00	
	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	A COSTO AMORTIZADO		326	+	0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE					6031	+	0.00	6032	+	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 DIFERENCIAS DE CAMBIOS					6033	+	0.00	6034	+	0.00		
A VALOR RAZONABLE		328	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					6035	+	0.00	6036	+	0.00					
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR				329	+	0.00	UTILIDAD EN LA ENAJENACI?N DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL					6037		0.00	6038		0.00			
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N				330	+	0.00	INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES					6039	+	0.00	6040	+	0.00			
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	+	0.00	6042		0.00			
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		332	+	0.00		DE INVENTARIOS					6043	+	0.00	6044	+	0.00			
	CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		333	+	0.00		DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					6045	+	0.00	6046	+	0.00			
	OTROS		334	+	0.00		DE ACTIVOS BIOL?GICOS					6047	+	0.00	6048	+	0.00			
INVENTARIOS	MERCADER?AS EN TR?NSITO		335	+	0.00		DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					6049	+	0.00	6050	+	0.00			
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)		336	+	0.00		DE ACTIVOS INTANGIBLES					6051	+	0.00	6052	+	0.00			
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA)		337	+	0.00		DE PROPIEDADES DE INVERSI?N					6053	+	0.00	6054	+	0.00			
	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	+	0.00	6056	+	0.00			
	INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCI?N)		339	+	0.00		DE INVERSIONES NO CORRIENTES					6057	+	0.00	6058	+	0.00			
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCI?N		340	+	0.00		OTRAS					6059	+	0.00	6060	+	0.00			
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCI?N PARA LA VENTA		341	+	0.00	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	POR GARANT?AS					6061	+	0.00	6062	+	0.00			
	INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA		342	+	0.00		POR DESMANTELAMIENTOS					6063	+	0.00	6064	+	0.00			
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		343	-	0.00		POR CONTRATOS ONEROSOS					6065	+	0.00	6066	+	0.00			
	COSTO		344	+	0.00		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS					6067	+	0.00	6068	+	0.00			
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		345	-	0.00		POR REEMBOLSOS A CLIENTES					6069	+	0.00	6070	+	0.00			
ACTIVOS BIOL?GICOS	PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO	A COSTO	346	+	0.00		POR LITIGIOS					6071	+	0.00	6072	+	0.00			
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO		347	-		0.00	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS					6073	+	0.00	6074	+	0.00		
		A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		348	+		0.00	OTRAS					6075	+	0.00	6076	+	0.00		
	ANIMALES VIVOS	A COSTO	349	+	0.00		JUBILACI?N PATRONAL Y DESAHUCIO					6077	+	0.00	6078	+	0.00			
		(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOL?GICOS MEDIDOS A COSTO		350	-		0.00	OTROS					6079	+	0.00	6080	+	0.00		
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS)	A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA		351	+	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			
	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA		352	+	0.00		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 LUCRO CESANTE					6087	+	0.00	6088	+	0.00			
	OTROS		355	+	0.00		OTROS					6089	+	0.00	6090	+	0.00			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				356	+		0.00	PROVENIENTES DEL EXTERIOR					6091	+	0.00	6092	+	0.00		
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES				359	=		2190.51	OTROS					6093	+	405.51	6094	+	0.00		

IN INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		DEL EXTERIOR		524	+	0.00	SERVICIOS P?BLICOS				7241	+		0.00	7242	+		0.00	7243	+		0.00		
NO RELACIONADAS		LOCALES		525	+	0.00	P?RDIDAS POR SINIESTROS								7245	+		0.00	7246	+		0.00		
		DEL EXTERIOR		526	+	0.00	OTROS				7247	+		0.00	7248	+		0.00	7249	+		0.00		
CR?DITO A MUTUO				527	+	0.00	GASTOS NO OPERACIONALES	GASTOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL				7251	+		15.00	7252	+		0.00		
PORCI?N CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS				528	+	0.00				DEL EXTERIOR				7254	+		0.00	7255	+		0.00			
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		A COSTO AMORTIZADO		529	+	0.00				NO RELACIONADAS	LOCAL				7257	+		0.00	7258	+		0.00		
		A VALOR RAZONABLE		530	+	0.00			DEL EXTERIOR				7260	+		0.00	7261	+		0.00				
PORCI?N CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR				531	+	0.00			LOCAL				7263	+		0.00	7264	+		0.00				
DEL EXTERIORIMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N				532	+	0.00			RELACIONADAS	DEL EXTERIOR				7266	+		0.00	7267	+		0.00			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				533	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL				7269	+		0.00	7270	+		0.00			
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		PARTICIPACI?N TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		534	+	0.00			DEL EXTERIOR				7272	+		0.00	7273	+		0.00				
		OBLIGACIONES CON EL IESS		535	+	0.00			RELACIONADAS	LOCAL				7275	+		0.00	7276	+		0.00			
		JUBILACI?N PATRONAL		536	+	0.00			DEL EXTERIOR				7278	+		0.00	7279	+		0.00				
		OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		537	+	0.00			NO RELACIONADAS	LOCAL				7281	+		0.00	7282	+		0.00			
PROVISIONES CORRIENTES	POR GARANT?AS		538	+	0.00	RELACIONADAS			DEL EXTERIOR				7284	+		0.00	7285	+		0.00				
	POR DESMANTELAMIENTO		539	+	0.00	NO RELACIONADAS			LOCAL				7287	+		0.00	7288	+		0.00				
	POR CONTRATOS ONEROSOS		540	+	0.00	RELACIONADAS			DEL EXTERIOR				7290	+		0.00	7291	+		0.00				
	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		541	+	0.00	NO RELACIONADAS			LOCAL				7293	+		0.00	7294	+		0.00				
	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		542	+	0.00	DEL EXTERIOR							7296	+		0.00	7297	+		0.00				
	POR LITIGIOS		543	+	0.00	REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE							7299	+		0.00	7300	+		0.00				
	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS		544	+	0.00	INTERESES IMPL?CITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCI?N FINANCIERA O PAGO DIFERIDO							7302	+		0.00	7303	+		0.00				
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	OTRAS		545	+	0.00	OTROS							7305	+		0.00	7306	+		0.00				
	ANTICIPOS DE CLIENTES		546	+	0.00	P?RDIDAS POR MEDICI?N DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL M?TODO DE LA PARTICIPACI?N (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)							7308	+		0.00	7309	+		0.00				
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		547	+	0.00	OTROS							7311	+		0.00	7312	+		0.00				
		OTROS		548	+	0.00	P?RDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS							7314	+		0.00	7315	+		0.00			
OTROS PASIVOS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		549	+	0.00	TOTAL COSTOS						7991	=		0.00								
		OTROS		550	+	0.00																		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES				551	=	1390.51																		
PASIVOS NO CORRIENTES							TOTAL GASTOS								7992	+		405.51						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	553	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS								7999	+		405.51	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									7999	+		405.51							
	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						
		OTRAS RELACIONADAS	DEL EXTERIOR	558	+	0.00	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZ? EL C?LCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)								7904	=		0.00						
			DEL EXTERIOR	559	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)								7905	=		0.00						
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	561	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA								7906	=		0.00						
	DEL EXTERIOR	562	+	0.00	CONCILIACI?N TRIBUTARIA																			
	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES	RELACIONADAS	LOCALES	563	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO							801	=		0.00							
DEL EXTERIOR		564	+	0.00	P?RDIDA DEL EJERCICIO							802	=		0.00									
NO RELACIONADAS	LOCALES	565	+	0.00																				
DEL EXTERIOR	566	+	0.00																					
CR?DITO A MUTUO				567	+	0.00	C?LCULO DE BASE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							096	-		0.00						
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	+		0.00						
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		A COSTO AMORTIZADO		569	+	0.00	(-) BASE DE C?LCULO DE PARTICIPACI?N A TRABAJADORES							098	=		0.00							
		A VALOR RAZONABLE		570	+	0.00	DIFERENCIAS PERMANENTES																	
PORCI?N NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR				571	+	0.00	(-) PARTICIPACI?N A TRABAJADORES							803	-		0.00							
RESERVA POR DONACIONESPASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO				572	+	0.00	(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR M?TODO DE PARTICIPACI?N (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024+6026+6132)							804	-		0.00							
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		JUBILACI?N PATRONAL		573	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							805	-		0.00							
		DESAHUCIO		574	+	0.00	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES							806	+		0.00							
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS				575	+	0.00	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR							807	+		0.00							
PROVISIONES NO CORRIENTES	POR GARANT?AS		576	+	0.00	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							808	+		0.00								
	POR DESMANTELAMIENTO		577	+	0.00	(+) PARTICIPACI?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	+	0.00	(-) DEDUCCIONES ADICIONALES							810	-		0.00								
	POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS		579	+	0.00	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA							811	+		0.00								
	POR REEMBOLSOS A CLIENTES		580	+	0.00	(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO							812	-		0.00								
	POR LITIGIOS		581	+	0.00	(+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ?NICO							813	+		0.00								
	POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS		582	+	0.00	GENERACI?N / REVERSI?N DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)																		
	OTRAS		583	+	0.00								(GENERACI?N			(REVERSI?N								
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	ANTICIPOS DE CLIENTES		584	+	0.00	POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS							814	+		0.00	815	-		0.00				
	SUBVENCIONES DEL GOBIERNO		585	+	0.00	POR P?RDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCI?N							816	+		0.00	817	-		0.00				
	OTROS		586	+	0.00	POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO							818	+		0.00	819	-		0.00				
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		587	+	0.00	POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO							820	+		0.00	821	-		0.00				
	OTROS		588	+	0.00	POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCORRIBLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACI?N PATRONAL)							822	+		0.00	823	-		0.00				
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES				589	=	0.00	POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA							824	+		0.00	825	-		0.00			
TOTAL DEL PASIVO				599	=	1390.51	POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	INGRESOS							826	-		0.00	827	+		0.00		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				591	=	0.00	PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS							828	+		0.00	829	-		0.00			
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES PATRIMONIO				592	=	0.00	AMORTIZACI?N P?RDIDAS TRIBUTARIAS DE A?OS ANTERIORES										831	-		0.00				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				601	+	800.00	POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS							832	+/		0.00	833	+/		0.00			
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORER?A				602	-	0.00	UTILIDAD GRAVABLE										835	=		0.00				
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PART?CIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACI?N				603	+	0.00	P?RDIDA SUJETA A AMORTIZACI?N EN PER?ODOS SIGUIENTES										839	=		0.00				
RESERVAS	RESERVA LEGAL		604	+	0.00	?CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?							840											
	RESERVA FACULTATIVA		605	+	0.00	INFORMACI?N RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICI?N SOCIETARIA A LA ADMINISTRACI?N TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)							841											
						?CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA?							842											
	OTRAS		606	+	0.00	PORCI?N DE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)																		
RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVA DE CAPITAL		607	+	0.00	PORCI?N DE LA COMPOSICI?N SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARA?SOS FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE S? HA SIDO INFORMADA							843											
	RESERVA POR DONACIONESRESERVA POR VALUACI?N (PROCEDENTE DE LA APLICACI?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)		608	+	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reduci?n de la tarifa							844											
	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTESRESERVA POR VALUACI?N (PROCEDENTE DE LA APLICACI?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)		609	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 835-844							845											
	SUPER?VIT POR REVALUACI?N DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACI?N DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)		610	+	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO							849	=		0.00								
	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		611	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO							851	-		0.00								
	(-) P?RDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		612	-	0.00	(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO							852	=		0.00								
	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCI?N POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		613	+/	0.00	(=)CR?DITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)							853	=		0.00								
						(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO							854	+		0.00								

