

| | | | | | |
|----------------|----------------------------------|---|-----|---------------------------------|--------------------------------|
| FORMULARIO 101 | | DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
| 102 | AÑO | 2018 | 104 | Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE | 0.00 |
| 200 | IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO | | | No. | 871872033587 |
| 201 | RUC | 0993090328001 | 202 | RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL | ACCOUNTING PYMES ACCOUNPY S.A. |
| | | | 203 | EXPEDIENTE | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|---|------|---|------|--|-----|-----|------|------------------------|--|-----|-----|------|------|
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | OPERACIONES DE ACTIVO | | 003 | + | 0.00 | OPERACIONES DE ACTIVO | | 008 | + | 0.00 | OPERACIONES DE ACTIVO | | 013 | + | 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | OPERACIONES DE PASIVO | 004 | + | 0.00 | CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES Y REGIMENES FISCALES PREFERENTES | | 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 EGRESO | 006 | + | 0.00 | | | OPERACIONES DE EGRESO | 011 | + | 0.00 | OPERACIONES DE EGRESO | | 016 | + | 0.00 | |
| | OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES | 007 | + | 0.00 | | | OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES | | 012 | + | 0.00 | OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA O SIMILARES | | 017 | + | 0.00 |
| | TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| ¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA? | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|--|--------|--|---|--|--|--|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|-------|------|------|------|------|------|------|
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | TOTAL INGRESOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | | | VALOR EXENTO / NO OBJETO (A efectos de la Conciliación Tributaria) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cuentas y documentos por cobrar corrientes | RELACIONADOS | LOCALES | 311 | + | 800.00 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES | GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 6001 | + | 3214.31 | 6002 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 312 | + | 0.00 | | GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA | 6003 | + | 0.00 | 6004 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 313 | + | 0.00 | | GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 6005 | + | 0.00 | 6006 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | NO RELACIONADOS | 314 | - | 0.00 | | DE BIENES | 6007 | + | 0.00 | 6008 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 315 | + | 0.00 | | DE SERVICIOS | 6009 | + | 0.00 | 6010 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 316 | + | | 0.00 | EXPORACIONES NETAS | 6011 | + | 0.00 | 6012 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | 317 | - | | 0.00 | POR PRESTACION DE SERVICIOS DE CONSTRUCCION | 6013 | + | 0.00 | 6014 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | EN EFECTIVO | 318 | + | | 0.00 | OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA) | 6015 | + | 0.00 | 6016 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO | 319 | + | | 0.00 | OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS | 6017 | + | 0.00 | 6018 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | OTRAS RELACIONADAS | 320 | + | | 0.00 | POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | 6019 | + | 0.00 | 6020 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | DEL EXTERIOR | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | 321 | + | 0.00 | INGRESOS DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS | POR DIVIDENDOS | A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 6021 | + | 0.00 | 6022 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | OTRAS RELACIONADAS | 322 | + | 0.00 | | | A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 6023 | + | 0.00 | 6024 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 323 | + | 0.00 | | | PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 6025 | + | 0.00 | 6026 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | LOCALES | 324 | - | 0.00 | | | PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 6027 | + | 0.00 | 6028 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | DEL EXTERIOR | 325 | + | 0.00 | | | GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA | 6029 | + | 0.00 | 6030 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | DEL EXTERIOR | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 326 | + | | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN A VALOR RAZONABLE | 6031 | + | 0.00 | 6032 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | A COSTO AMORTIZADO | 327 | - | | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR MEDICIÓN DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE | 6033 | + | 0.00 | 6034 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 328 | - | | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS | 6035 | + | 0.00 | 6036 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | A VALOR RAZONABLE | 329 | - | | 0.00 | UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 6037 | + | 0.00 | 6038 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | | RELACIONADOS | 330 | + | | 0.00 | UTILIDAD EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | 6039 | + | 0.00 | 6040 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | NO RELACIONADOS | RELACIONADOS | 331 | + | 0.00 | OTROS INGRESOS | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES) | 6041 | + | 0.00 | 6042 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | NO RELACIONADOS | 332 | + | 0.00 | | | DE INVENTARIOS | 6043 | + | 0.00 | 6044 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCION | 333 | + | 0.00 | | | DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 6045 | + | 0.00 | 6046 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | NO RELACIONADOS | 334 | + | 0.00 | | | DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 6047 | + | 0.00 | 6048 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD) | 335 | + | 0.00 | | | DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 6049 | + | 0.00 | 6050 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | INVENTARIOS | NO RELACIONADOS | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 336 | + | | | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | DE ACTIVOS INTANGIBLES | 6051 | + | 0.00 | 6052 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA) | 337 | + | | | 0.00 | | | DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 6053 | + | 0.00 | 6054 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | OTROS | 338 | + | | | 0.00 | | | DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | 6055 | + | 0.00 | 6056 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | MERCADERIAS EN TRANSITO | 339 | + | | | 0.00 | | | DE INVERSIONES NO CORRIENTES | 6057 | + | 0.00 | 6058 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION) | 340 | + | | | 0.00 | | | OTRAS | 6059 | + | 0.00 | 6060 | + | 0.00 | | | | | |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | NO RELACIONADOS | INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA) | 341 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | POR GARANTÍAS | | | 6061 | + | 0.00 | 6062 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | | INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA) | 342 | + | 0.00 | | | | | POR DESMANTELAMIENTOS | 6063 | + | 0.00 | 6064 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCION) | 343 | + | 0.00 | | | | | POR CONTRATOS ONEROSOS | 6065 | + | 0.00 | 6066 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION | 344 | + | 0.00 | | | | | POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS | 6067 | + | 0.00 | 6068 | + | 0.00 | | | | | |
| | | | INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA | 345 | + | 0.00 | | | | | POR REEMBOLSOS A CLIENTES | 6069 | + | 0.00 | 6070 | + | 0.00 | | | | | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | NO RELACIONADOS | INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA | 346 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | | POR LITIGIOS | 6071 | + | 0.00 | 6072 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE | 347 | - | 0.00 | | | | | POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS | 6073 | + | 0.00 | 6074 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | COSTO | 348 | + | 0.00 | | | | | OTRAS | 6075 | + | 0.00 | 6076 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 349 | - | 0.00 | | | | | JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO | 6077 | + | 0.00 | 6078 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | A COSTO | 350 | + | 0.00 | | | | | OTROS | 6079 | + | 0.00 | 6080 | + | 0.00 | | | | | | |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | NO RELACIONADOS | PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | 351 | - | 0.00 | | RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | DE RECURSOS PÚBLICOS | | 6081 | + | 0.00 | 6082 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | ANIMALES VIVOS | 352 | + | 0.00 | | | | | DE OTRAS LOCALES | 6083 | + | 0.00 | 6084 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA | 353 | + | 0.00 | | | | | DEL EXTERIOR | 6085 | + | 0.00 | 6086 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 354 | - | 0.00 | | | | | POR REEMBOLSOS DE SEGUROS | 6087 | + | 0.00 | 6088 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO | 355 | + | 0.00 | | | | | OTROS | 6089 | + | 0.00 | 6090 | + | 0.00 | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | NO RELACIONADOS | OTROS | 356 | + | 0.00 | PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | | POR LUCRO CESANTE | 6091 | + | 0.00 | 6092 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 357 | + | 800.00 | | | | | OTROS | 6093 | + | 0.00 | 6094 | + | 0.00 | | | | | | |
| | | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | NO RELACIONADAS | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 358 | | | | | + | 0.00 | INGRESOS NO OPERACIONALES | INGRESOS FINANCIEROS | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | RELACIONADAS | LOCAL | 6095 | + | 0.00 | 6096 | + | 0.00 |
| | | | | AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 359 | | | | | + | 0.00 | | | | NO RELACIONADAS | LOCAL | 6097 | + | 0.00 | 6098 | + | 0.00 |
| | | | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 360 | | | | | + | 0.00 | | | | DEL EXTERIOR | 6099 | + | 0.00 | 6100 | + | 0.00 | |
| DEL EXTERIOR | 361 | | | + | 0.00 | | LOCAL | 6101 | | + | 0.00 | | | | 6102 | + | 0.00 | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 362 | | | + | 0.00 | | DEL EXTERIOR | 6103 | | + | 0.00 | | | | 6104 | + | 0.00 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------------------|---|---------|--|--|--|------|---------|--------------------------------------|------|-------|------|
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | 548 | + | 0.00 | TOTAL COSTOS | | 7991 | = | 0.00 | | | | |
| | | OTROS | 549 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | | 550 | = | 2710.65 | | | | | | | | | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | | | TOTAL GASTOS | | 7992 | + | 3299.96 | | | | |
| 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 | + | 3299.96 | | | |
| | | | DEL EXTERIOR | 554 | + | 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 / MONTO TOTAL FACTURADO POR SOCIOS POR PUNTOS DE EMISIÓN A OPERADORAS DE TRANSPORTE (INFORMATIVO) | | 7902 | + | 0.00 | | | |
| | | A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | LOCALES | 557 | + | 0.00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | | 7903 | - | 0.00 | | | |
| | | | DEL EXTERIOR | 558 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | OTRAS RELACIONADAS | LOCALES | 559 | + | 0.00 | NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CALCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO) | | 7904 | = | 0.00 | | |
| | | | | DEL EXTERIOR | 560 | + | 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 | | |
| | | | | | | | COSTOS Y GASTOS REALIZADOS CON DINERO ELECTRÓNICO (INFORMATIVO) | | 7907 | = | 0.00 | | | |
| | | | | | | INCENTIVOS LEY DE SOLIDARIDAD (DEDUCCIÓN POR INVERSIONES NUEVAS, EXONERACIÓN PARA IFIS Y COMPENSACIÓN POR EL EXCESO DE LAS CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS) Transferir la porción de los valores declarados en la casilla 810. | | 7908 | = | 0.00 | | | | |
| | | | DEL EXTERIOR | 562 | + | 0.00 | CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | | | | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES | | RELACIONADAS | LOCALES | 563 | + | 0.00 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 801 | = | 0.00 | | | |
| | | | DEL EXTERIOR | 564 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| | | NO RELACIONADAS | LOCALES | 565 | + | 0.00 | PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | 802 | = | 85.65 | | | |
| | | | DEL EXTERIOR | 566 | + | 0.00 | | | | | | | | |
| CRÉDITO A MUTUO | | | | | | CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | | | | |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS | | | 568 | + | 0.00 | INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA | | 094 | - | 0.00 | 095 | + | 0.00 | |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | A COSTO AMORTIZADO | 569 | + | 0.00 | PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA | | 096 | + | 0.00 | 097 | - | 0.00 | |
| | | A VALOR RAZONABLE | 570 | + | 0.00 | (-) BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | 098 | - | 0.00 | |
| | | | | | | DIFERENCIAS PERMANENTES | | | | | | | | |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR | | | 571 | + | 0.00 | (-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | 803 | - | 0.00 | |
| RESERVA POR DONACIONES PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | | 572 | + | 0.00 | (1) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR MÉTODO DE PARTICIPACIÓN (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024-6026-6132) | | | | | 804 | - | 0.00 | |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | JUBILACIÓN PATRONAL | 573 | + | 0.00 | (1) 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 LOS EMPLEADOS | 575 | + | 0.00 | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | | | | 807 | + | 0.00 | |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | POR GARANTÍAS | 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 | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA Fórmula [(804*15%) + [(805-808)*15%]] | | | | | 809 | + | 0.00 | |
| | | POR CONTRATOS ONEROSOS | 578 | + | 0.00 | (1) DEDUCCIONES ADICIONALES (INCLUYE INCENTIVOS DE LA LEY DE SOLIDARIDAD) | | | | | 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 | (1) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO | | | | | 812 | - | 0.00 | |
| | | POR LITIGIOS | 581 | + | 0.00 | (+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO | | | | | 813 | + | 0.00 | |
| | | POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS | 582 | + | 0.00 | GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS) | | | | | | | | |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | OTRAS | 583 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | ANTICIPOS DE CLIENTES | 584 | + | 0.00 | POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS | | 814 | + | 0.00 | 815 | - | 0.00 | |
| | | SUBVENCIÓN DEL GOBIERNO | 585 | + | 0.00 | POR PERDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | 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 DETERIORES DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 820 | + | 0.00 | 821 | - | 0.00 | |
| | | OTROS | 588 | + | 0.00 | POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL) | | 822 | + | 0.00 | 823 | - | 0.00 | |
| | | | | | | POR CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | 824 | - | 0.00 | 825 | + | 0.00 | |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | | 589 | = | 0.00 | POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | 826 | + | 0.00 | 827 | - | 0.00 | |
| TOTAL DEL PASIVO | | | 599 | = | 2710.65 | INGRESOS | | 828 | - | 0.00 | 829 | + | 0.00 | |
| TOTAL DE INTERESES IMPLÍCITOS NO DEVENGADOS (FUTUROS GASTOS FINANCIEROS EN EL ESTADO DE RESULTADOS) POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O PAGO DIFERIDO (INFORMATIVO) | | | 591 | = | 0.00 | PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS | | 830 | + | 0.00 | 831 | - | 0.00 | |
| PASIVOS INCURRIDOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO) | | | 592 | = | 0.00 | AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | | | 833 | - | 0.00 | |
| PATRIMONIO | | | | | | POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS | | 834 | +/ | 0.00 | 835 | +/ | 0.00 | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | | 601 | + | 800.00 | UTILIDAD GRAVABLE | | | | | 836 | = | 0.00 | |
| (1) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | | | 602 | + | 0.00 | PERDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES | | | | | 837 | = | 85.65 | |
| APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTICIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | | | 603 | + | 0.00 | ¿CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA DENTRO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS? | | | | | 838 | = | NO | |
| RESERVAS | | RESERVA LEGAL | 604 | + | 0.00 | PORCENTAJE DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos) | | | | | 839 | = | 0.00 | |
| | | RESERVA FACULTATIVA | 605 | + | 0.00 | PORCENTAJE DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARAÍSO FISCAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE SI HA SIDO INFORMADA | | | | | 840 | = | 0.00 | |
| | | OTRAS | 606 | + | 0.00 | ¿CONTRIBUYENTE DECLARANTE ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE? | | | | | 841 | = | INA | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | RESERVA DE CAPITAL | 607 | + | 0.00 | | | | | | APLICABLE A TERRITORIO FUERA DE ZEDE | | | |
| | | RESERVA POR DONACIONES | 608 | + | 0.00 | INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | | | | 842 | = | 0.00 | |
| | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC) | 609 | + | 0.00 | UTILIDAD GRAVABLE | | | | | 844 | = | 0.00 | |
| | | SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC) | 610 | + | 0.00 | PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES | | | | | 846 | = | 0.00 | |
| | | UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 611 | + | 0.00 | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reducción de la tarifa | | | | | 848 | = | 0.00 | |
| | | (1) PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 612 | - | 0.00 | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | | | 848 | = | 0.00 | |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | 613 | +/ | 0.00 | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | | | | 850 | = | 0.00 | |
| | | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 614 | + | 0.00 | SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAJA (Traslade campo 876 declaración período anterior) | | | | | 800 | + | 0.00 | |
| | | (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO | 615 | - | 85.65 | (1) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (Traslade campo 879 declaración período anterior) | | | | | 851 | - | 0.00 | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | SUPERAVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 616 | + | 0.00 | (-) REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO - DECRETO EJECUTIVO No. 210 | | | | | 852 | - | 0.00 |
| | | | ACTIVOS INTANGIBLES | 617 | + | 0.00 | (-) ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO (851-852) | | | | | 853 | - | 0.00 |
| | | | OTROS | 618 | + | 0.00 | (+) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO (850-853) | | | | | 854 | = | 0.00 |
| | | GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACUMULADAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL | 619 | +/ | 0.00 | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010) | | | | | 855 | = | 0.00 | |
| | | GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACUMULADAS POR LA CONVERSIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO | 620 | +/ | 0.00 | (+ SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO | | | | | 856 | + | 0.00 | |
| | | GANANCIAS Y PÉRDIDAS ACTUARIAS ACUMULADAS | 621 | +/ | 0.00 | (1) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL | | | | | 857 | - | 0.00 | |
| | | LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PÉRDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO | 622 | +/ | 0.00 | (1) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | | | | 858 | - | 0.00 | |
| | | OTROS | 623 | +/ | 0.00 | (1) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO | | | | | 859 | - | 0.00 | |
| | | TOTAL PATRIMONIO | 624 | = | 714.35 | (1) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTACULOS PUBLICOS | | | | | 860 | - | 0.00 | |
| | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 625 | = | 3425.00 | (1) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | | | | 861 | - | 0.00 | |
| DIVIDENDOS DECLARADOS (DISTRIBUIDOS) A FAVOR DE TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO) | 624 | = | 0.00 | (1) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS | | | | | 862 | - | 0.00 | | | |
| DIVIDENDOS PAGADOS (LIQUIDADOS) A TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO) | 625 | = | 0.00 | (1) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES | | | | | 864 | - | 0.00 | | | |
| | | | | | | SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR | | 865 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | SUBTOTAL SALDO A FAVOR | | 866 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | (+) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto único) | | 867 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | (1) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 casilla informativa) | | 868 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | | 869 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | | 870 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | 871 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | (1) EXONERACIONES Y REBAJAS AL ANTICIPO | | 872 | - | 0.00 | | | | |
| | | | | | | (2) OTROS CONCEPTOS | | 873 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO 874+875+876 | | 879 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | PRIMERA CUOTA | | 874 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | SEGUNDA CUOTA | | 875 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO | | 876 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | | | OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL | | 880 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | GANANCIAS Y PÉRDIDAS POR REVALUACIONES | | 881 | = | 0.00 | | | | |
| | | | | | | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | | | | | | | |
| | | | | | | ACTIVOS INTANGIBLES | | | | | | | | |

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.

