

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		104	No. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 0.00
102 A?O	2015		No. 113717871
200 IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO			
201 RUC	0991515429001	202 RAZ?N O DENOMINACI?N SOCIAL	FERRERERIA INDUSTRIAL ESPINOZA FERRES CIA. 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	+ 0.00
	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			
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?			

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)				
311 + 13238.41				6001 + 894730.75				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	312 + 0.00	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	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 + 81704.50		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA	6005 + 0.00	6006 + 0.00
		DEL EXTERIOR	315 + 0.00		GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	6007 + 0.00	6008 + 0.00	
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)				EXPORACIONES NETAS	DE BIENES	6009 + 0.00	6010 + 0.00
						DE SERVICIOS	6011 + 0.00	6012 + 0.00
					POR PRESTACI?N DE SERVICIOS DE CONSTRUCCI?N			
					OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA)			
					OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS			
					POR REGAL?AS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	A ACCIONISTAS, SOCIOS, PART?CIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	LOCALES	317 + 0.00	OTROS INGRESOS	A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6019 + 0.00	6020 + 0.00	
		DEL EXTERIOR	318 + 0.00		A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6021 + 0.00	6022 + 0.00	
	DIVIDENDOS POR COBRAR	EN EFECTIVO	319 + 0.00		POR DIVIDENDOS	PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6023 + 0.00	6024 + 0.00
		EN ACTIVOS DIFERENTES DEL EFECTIVO	320 + 0.00		PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6025 + 0.00	6026 + 0.00	
	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	LOCALES	321 + 0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOL?GICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA			
		DEL EXTERIOR	322 + 0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N A VALOR RAZONABLE			
	OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	323 + 0.00		GANANCIAS NETAS POR MEDICI?N DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE			
		DEL EXTERIOR	324 + 0.00		GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS			
	(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)				UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
					UTILIDAD EN LA ENAJENACI?N DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			
			INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES					
			DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSI?N DE PROVISIONES PARA CR?DITOS INCOBRABLES)					
			DE INVENTARIOS					
			DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA					
			DE ACTIVOS BIOL?GICOS					
			DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					
			DE ACTIVOS INTANGIBLES					
			DE PROPIEDADES DE INVERSI?N					
			DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EVALUACI?N DE RECURSOS MINERALES					
			DE INVERSIONES NO CORRIENTES					
			OTRAS					
			POR GARANT?AS					
			POR DESMANTELAMIENTOS					
			POR CONTRATOS ONEROSOS					
			POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS					
			POR REEMBOLSOS A CLIENTES					
			POR LITIGIOS					
			POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACI?N DE NEGOCIOS					
			OTRAS					
			JUBILACI?N PATRONAL Y DESAHUCIO					
			OTROS					
			RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CAR?CTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO)					
			DE RECURSOS P?BLICOS					
			DE OTRAS LOCALES					
			DEL EXTERIOR					
			POR LUCRO CESANTE					
			OTROS					
			REEMBOLSOS DE SEGUROS					
			PROVENIENTES DEL EXTERIOR					
			OTROS					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				356 + 0.00				
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES				359 = 352699.56				

CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		DEL EXTERIOR	524	+	0.00	SERVICIOS PÚBLICOS		7241	+	1228 5.22	7242	+	0.00	7243	+	0.00
NO RELACIONADAS		LOCALES	525	+	0.00	PÉRDIDAS POR SINIESTROS		7247	+	0.00	7245	+	0.00	7246	+	0.00
		DEL EXTERIOR	526	+	0.00	OTROS					7248	+	0.00	7249	+	0.00
CRÉDITO A MUTUO			527	+	0.00							+	0.00	7252	+	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			528	+	0.00							+	0.00	7254	+	0.00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS		A COSTO AMORTIZADO	529	+	0.00							+	0.00	7257	+	0.00
		A VALOR RAZONABLE	530	+	0.00							+	0.00	7260	+	0.00
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR			531	+	0.00							+	0.00	7263	+	0.00
DEL EXTERIOR IMPORTE BRUTO ADEUDADO A LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN			532	+	0.00							+	0.00	7266	+	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			533	+	0.00							+	0.00	7269	+	0.00
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	534	+	7266.55							+	0.00	7272	+	0.00
		OBLIGACIONES CON EL IEES	535	+	571.36							+	0.00	7275	+	0.00
		JUBILACIÓN PATRONAL	536	+	0.00							+	0.00	7278	+	0.00
		OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	537	+	7473.10							+	0.00	7281	+	0.00
PROVISIONES CORRIENTES		POR GARANTÍAS	538	+	0.00							+	0.00	7284	+	0.00
		POR DESMANTELAMIENTO	539	+	0.00							+	0.00	7287	+	0.00
		POR CONTRATOS ONEROSOS	540	+	0.00							+	0.00	7290	+	0.00
		POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	541	+	0.00							+	0.00	7293	+	0.00
		POR REEMBOLSOS A CLIENTES	542	+	0.00							+	0.00	7296	+	0.00
		POR LITIGIOS	543	+	0.00							+	0.00	7299	+	0.00
		POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS	544	+	0.00							+	0.00	7302	+	0.00
		OTRAS	545	+	0.00							+	0.00	7305	+	0.00
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		ANTICIPOS DE CLIENTES	546	+	0.00							+	0.00	7308	+	0.00
		SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	547	+	0.00							+	0.00	7311	+	0.00
		OTROS	548	+	0.00							+	0.00	7314	+	0.00
OTROS PASIVOS CORRIENTES		TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	549	+	0.00							+	0.00	7315	+	0.00
		OTROS	550	+	0.00							+	0.00	7316	+	0.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			551	=	91216.27							+	0.00			
PASIVOS NO CORRIENTES																
Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes		RELACIONADAS	LOCALES	553	+	0.00	TOTAL GASTOS						7992	+	9695.46	
			DEL EXTERIOR	554	+	0.00	TOTAL COSTOS Y GASTOS						7999	+	846287.08	
		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, 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	NO. DE RUC DEL PROFESIONAL QUE REALIZÓ EL CÁLCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO)						7904	=	0.00	
		OTRAS RELACIONADAS	LOCALES	559	+	0.00	COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)						7905	=	0.00	
			DEL EXTERIOR	560	+	0.00	GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA						7906	=	0.00	
		OTRAS NO RELACIONADAS	LOCALES	561	+	0.00	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA									
			DEL EXTERIOR	562	+	0.00	UTILIDAD DEL EJERCICIO						801	=	48443.67	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES		RELACIONADAS	LOCALES	563	+	0.00	PÉRDIDA DEL EJERCICIO						802	=	0.00	
			DEL EXTERIOR	564	+	0.00	CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES									
		NO RELACIONADAS	LOCALES	565	+	0.00	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA						096	-	0.00	
			DEL EXTERIOR	566	+	0.00	(+/-) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA						097	+	0.00	
CRÉDITO A MUTUO						(-) BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES							098	=	48443.67	
PORCIÓN NO CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS			567	+	0.00	DIFERENCIAS PERMANENTES										
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		A COSTO AMORTIZADO	569	+	0.00	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES							803	-	7266.55	
		A VALOR RAZONABLE	570	+	0.00	(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR TODO DE PARTICIPACIÓN (Valor patrimonial proporcional) (campos 6024-6026-6132)							804	-	0.00	
PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR		JUBILACIÓN PATRONAL	573	+	0.00	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA							805	-	0.00	
RESERVA POR DONACIONES PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		DESAHUCIO	574	+	0.00	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES							806	+	0.00	
PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A 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 $F = \text{r} \cdot \text{m} \cdot \left[\frac{1 - (1 + \text{r})^{-\text{m}}}{\text{r}} \right]$							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 COMBINACIÓN DE NEGOCIOS	582	+	0.00	GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)										
		OTRAS	583	+	0.00											
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		ANTICIPOS DE CLIENTES	584	+	0.00	POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS							814	+	0.00	
		SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	585	+	0.00	POR PÉRDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN							816	+	0.00	
		OTROS	586	+	0.00	POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO							818	+	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	
		OTROS	588	+	0.00	POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL)							822	+	0.00	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			589	=	0.00	POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENDIDOS PARA LA VENTA							824	+	0.00	
TOTAL DEL PASIVO			599	=	91216.27	POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA							826	-	0.00	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			591	=	0.00	PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS							828	+	0.00	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			592	=	0.00	AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES							831	-	0.00	
PATRIMONIO						POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS							832	+/-	0.00	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			601	+	400.00	UTILIDAD GRAVABLE							835	=	41177.12	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			602	-	0.00	PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERÍODOS SIGUIENTES							839	=	0.00	
APORTES DE SOCIOS, ACCIONISTAS, PARTICIPES, FUNDADORES, CONSTITUYENTES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			603	+	0.00	¿CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?							840		0.00	
RESERVAS		RESERVA LEGAL	604	+	200.00	INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)							841		0.00	
		RESERVA FACULTATIVA	605	+	17130.36	¿CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA?							842		0.00	
		OTRAS	606	+	0.00	¿PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)							843		0.00	
RESULTADOS ACUMULADOS		RESERVA DE CAPITAL	607	+	0.00	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR Sujeta legalmente a reducciones de la tarifa							844		0.00	
		RESERVA POR DONACIONES	608	+	0.00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 835-844							845		41177.12	
		OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES RESERVA POR VALUACIÓN (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	609	+	0.00	TOTAL IMPUESTO CAUSADO							849	=	9058.97	
		SUPERVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES (PROCEDENTE DE LA APLICACIÓN DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD - NEC)	610	+	0.00	(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO							851	-	6487.47	
		UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	611	+	204840.78	(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO							852	=	2571.50	
		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	612	-	0.00	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)							853	=	0.00	
		RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR	613	+/-	0.00	(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO							854	+	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.

