

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]	2014	IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO					104	[N?. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE]	0.00	[No.	98143345]
200 IDENTIFICACI?N DEL SUJETO PASIVO												
201	[RUC]	099032235001	202	RA?N O DENOMINACI?N SOCIAL					COMASA CONSTRUCTORA MANZUR SANDOVAL SA	203	EXPEDIENTE	0

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	007	+	0.00	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REG?MENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO	011	+	0.00
	OPERACIONES DE PASIVO	004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	008	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO	012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO	005	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	009	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO	013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO	006	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	010	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO	014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS												015	=	0.00
?SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACI?N DEL R?GIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?												017	=	

ESTADO DE SITUACI?N FINANCIERA						ESTADO DE RESULTADOS												
ACTIVO						INGRESOS												
ACTIVOS CORRIENTES												TOTAL INGRESOS		VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO						311	+	0.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA				6011	+	121984.71	6012		0.00
INVERSIONES CORRIENTES						312	+	1236.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA				6021	+	0.00	6022		0.00
() PROVISI?N POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES						313	(-)	0.00	EXPORTACIONES NETAS				6031	+	0.00	6032		0.00
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	314	+	89436.88	INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES				6041	+	0.00	6042		0.00			
		DEL EXTERIOR	315	+	0.00	INGRESOS POR AGROFORESTERIA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES				6051	+	0.00	6052		0.00			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	316	+	0.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				6061	+	0.00	6062		0.00			
		DEL EXTERIOR	317	+	0.00	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				6071	+	0.00	6072		0.00			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	318	+	54448.70	DIVIDENDOS				6081	+	0.00	6082		0.00			
		DEL EXTERIOR	319	+	0.00	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES				DE RECURSOS P?BLICOS	6091	+	0.00	6092		0.00		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	320	+	0.00					DE OTRAS LOCALES	6101	+	0.00	6102		0.00		
		DEL EXTERIOR	321	+	0.00					DEL EXTERIOR	6111	+	0.00	6112		0.00		
() PROVISI?N CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO						322	(-)	0.00	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				6121	+	0.00	6122		0.00
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)						323	+	0.00	OTRAS RENTAS				6131	+	0.00	6132		0.00
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)						324	+	6800.56	TOTAL INGRESOS				SUMAR DEL 6011 AL 6131	6999	=	121984.71	En la columna "Valor exento" registre la porci?n del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de Impuesto a la Renta.	
CR?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)						325	+	911.75	VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)				6001	0.00				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA						326	+	0.00	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				6002	0.00				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO						327	+	0.00	COSTOS Y GASTOS									
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES						328	+	17258.75										
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMAC?N						329	+	0.00	COSTO		GASTO		VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliaci?n Tributaria)					
MERCADER?AS EN TR?NSITO						330	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7010	+						
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCI?N (NIC 1)						331	+	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7011	+	31560.46	7012		0.00		
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCI?N (NIC 2)						332	+	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA		7021	+	0.00	7022		0.00		
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)						333	+	0.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7031	+	0.00	7032	+	0.00		
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCI?N (NIC 2)						334	+	0.00	() INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		7041	(-)	0.00	7033		0.00		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS						335	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		7051	+	0.00					
() PROVISI?N DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACI?N Y OTRAS P?RDIDAS EN INVENTARIO						336	(-)	0.00	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		7061	+	0.00	7063		0.00		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO						337	+	0.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		7071	+	0.00	7073		0.00		
() PROVISI?N POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE						338	(-)	0.00	() INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		7081	(-)	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS						339	+	0.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7091	+	0.00					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES						340	+	0.00	() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		7101	(-)	0.00					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES						345	=	170092.64	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		7111	+	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES									() INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		7121	(-)	0.00					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSI?N Y ACTIVOS BIOL?GICOS									SUELDOS, SALARIOS Y DEMPS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7131	+	0.00	7132	+	29787.19		
TERRENOS						350	+	486910.57	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		7141	+	0.00	7142	+	6298.88		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)						351	+	484887.63	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		7151	+	0.00	7152	+	5199.71		
CONSTRUCCIONES EN CURSO						352	+	0.00	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		7161	+	0.00	7162	+	0.00		
MUEBLES Y ENSERES						353	+	0.00	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		7171	+	0.00	7172	+	0.00		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES						354	+	0.00	ARRENDAMIENTOS		7181	+	0.00	7182	+	0.00		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES						355	+	0.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		7191	+	0.00	7192	+	0.00		
EQUIPO DE COMPUTACI?N Y SOFTWARE						356	+	0.00	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		7201	+	0.00	7202	+	0.00		
VEH?CULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO M?VIL						357	+	0.00	PROMOCI?N Y PUBLICIDAD		7211	+	0.00	7212	+	9030.78		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO						358	+	0.00	SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS		7221	+	0.00	7222	+	39.00		
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO						359	+	3980.00	TRANSPORTE		7231	+	0.00	7232	+	890.90		
() DEPRECIACI?N ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO						360	(-)	48488.76	PROVISIONES		PARA JUBILACI?N PATRONAL	7241	+	0.00	7242	+	0.00	
() DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO						361	(-)	0.00			PARA DESAHUCIO	7251	+	0.00	7252	+	0.00	
ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N						362	+	0.00			PARA CUENTAS INCOBRABLES			7262	+	0.00		
() AMORTIZACI?N ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N						363	(-)	0.00			POR VALOR NETO DE REALIZACI?N DE INVENTARIOS	7271	+	0.00	7272	+	0.00	
() DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N						364	(-)	0.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281	+	0.00	7282	+	0.00	
PROPIEDADES DE INVERSI?N						365	+	0.00			OTRAS PROVISIONES	7291	+	0.00	7292	+	0.00	
() DEPRECIACI?N ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSI?N						366	(-)	0.00			LOCAL	7301	+	0.00	7302	+	0.00	
() DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSI?N						367	(-)	0.00			DEL EXTERIOR	7311	+	0.00	7312	+	0.00	
ACTIVOS BIOL?GICOS						368	+	0.00	COMISIONES		LOCAL	7321	+	0.00	7322	+	15.80	
() DEPRECIACI?N ACUMULADA ACTIVOS BIOL?GICOS						369	(-)	0.00			DEL EXTERIOR	7331	+	0.00	7332	+	0.00	
() DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOL?GICOS						370	(-)	0.00	INTERESES BANCARIOS		LOCAL	7341	+	0.00	7342	+	0.00	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSI?N Y ACTIVOS BIOL?GICOS						379	=	927289.44			DEL EXTERIOR	7351	+	0.00	7352	+	0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES									INTERESES PAGADOS A TERCEROS		RELACIONADOS	LOCAL	7361	+	0.00	7362	+	0.00
PLUSVAL?AS						381	+	0.00			DEL EXTERIOR	7371	+	0.00	7372	+	0.00	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES						382	+	0.00			LOCAL	7381	+	0.00	7382	+	0.00	
ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N						383	+	0.00			DEL EXTERIOR	7391	+	0.00	7392	+	0.00	
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						384	+	0.00	P?RDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		RELACIONADAS	7401	+	0.00	7402	+	0.00	
() AMORTIZACI?N ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES						385	(-)	0.00			NO RELACIONADAS	7411	+	0.00	7412	+	0.00	
() DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES						386	(-)	0.00	OTRAS P?RDIDAS		7421	+	0.00	7422	+	0.00		
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES						389	=	0.00	MERMAS		7431	+	0.00	7432	+	0.00		
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES									SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		7441	+	0.00	7442	+	0.00		
INVERSIONES NO CORRIENTES	EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS			411	+	0.00	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		7451	+	0.00	7452	+	0.00				
	EN NEGOCIOS CONJUNTOS			412	+	0.00	GASTOS DE GESTI?N				7462	+	0.00					
	OTRAS			413	+	0.00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				7472	+	1292.22					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	414	+	0.00	GASTOS DE VIAJE		7481	+	0.00	7482	+	0.00					
		DEL EXTERIOR	415	+	0.00	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		7491	+	0.00	7492	+	0.00					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	416	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOL?GICOS Y PROPIEDADES DE INVERSI?N)		7501	+	0.00	7502	+	0.00					
		DEL EXTERIOR	417	+	0.00	NO ACCELERADA		7511	+	0.00	7512	+	24244.38					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	418	+	0.00	DEPRECIACI?N DEL REVALU?O DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		7521	+	0.00	7522	+	0.00					
		DEL EXTERIOR	419	+	0.00	DEPRECIACI?N DE ACTIVOS BIOL?GICOS		7531	+	0.00	7533		0.00					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	420	+	0.00	DEPRECIACI?N DE PROPIEDADES DE INVERSI?N				7542	+	0.00						
		DEL EXTERIOR	421	+	0.00	AMORTIZACI?N DE ACTIVOS DE EXPLORACI?N Y EXPLOTACI?N		7551	+	0.00	7553		0.00					
() PROVISI?N CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO						422	(-)	0.00	OTRAS AMORTIZACIONES		7561	+	0.00	7563		0.00		
() PROVISI?N POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES						423	(-)	0.00	SERVICIOS P?BLICOS		7571	+	0.00	7572	+	0.00		
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES						424	+	0.00	PAGOS POR OTROS SERVICIOS		7581	+	0.00	7582	+	95.55		
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES						439	+	0.00	PAGOS POR OTROS BIENES		7591	+	0.00	7592	+	0.00		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES						445	+	0.00	TOTAL COSTOS		7991	+	31560.46	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?culo del Impuesto a la Renta.				
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES						379+389+439+445	=	927289.44										
EFFECTO DE LA REVALUACI?N DE ACTIVOS (Casillero)						446	+	0.00	TOTAL GASTOS		7992	=	76894.41					

