

# UNIVERSIDAD LAICA VICENTE ROCAFUERTE DE GUAYAQUIL FACULTAD DE ADMINISTRACIÓN CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

## PROYECTO DE INVESTIGACIÓN PREVIO A LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO DE INGENIERÍA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

#### **TEMA**

"IMPACTO TRIBUTARIO POR LA APLICACIÓN DE LA NIIF 16 EN LA EMPRESA BASTIAN S.A. DE LA CIUDAD DE GUAYAQUIL".

## TUTOR MAI. FANNY LORENA CASTAÑEDA VÉLEZ

AUTORES
CÁRDENAS AVILÉS DANIEL ISRAEL
CEDEÑO ESPINOZA KORAIMA JAMILET

GUAYAQUIL 2022







#### REPOSITARIO NACIONAL EN CIENCIA Y TECNOLOGÍA

#### FICHA DE REGISTRO DE TESIS

#### TÍTULO Y SUBTÍTULO:

Impacto tributario por la aplicación de la NIIF 16 en la empresa Bastian S.A. de la ciudad de Guayaquil.

AUTOR/ES:	REVISORES O TUTORES:
Cárdenas Avilés Daniel Israel	MAI. Castañeda Vélez Fanny Lorena
Cedeño Espinoza Koraima	
Jamilet	
INSTITUCIÓN:	Grado obtenido:
Universidad Laica Vicente	Ingeniería en Contabilidad y Auditoría
Rocafuerte de Guayaquil	
FACULTAD:	CARRERA:
ADMINISTRACIÓN	CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
FECHA DE PUBLICACIÓN:	N. DE PAGS:
2022	113 páginas.

#### **ÁREAS TEMÁTICAS:**

Educación Comercial y Administración

#### **PALABRAS CLAVE:**

Rentabilidad, Contabilidad, Impuesto sobre la renta, Finanzas, Estados Financieros.

#### **RESUMEN:**

El presente estudio de titulación dará a conocer el impacto tributario que tiene una compañía por la aplicación correcta de la NIIF 16 dicha norma tiene la obligatoriedad de ser aplicada a partir del 1 de enero del 2019, siendo este el año en el cual se realiza la indagación sobre el impacto que se produjo en sus impuestos en el periodo fiscal.

La mayoría de las compañías que desconocen del tema en mención realiza de manera incorrecta la transacción contable que conlleva a los arrendamientos siendo esta un tema

muy específico según la NIIF donde se debe de contabilizar correctamente en el estado de situación financieros un activo subyacente por derecho de uso y un pasivo financiero por ser una compañía arrendataria lo que conlleva al estado de resultado que se registre respectivamente el gasto por depreciaciones y los intereses de los arrendamiento. N. DE CLASIFICACIÓN: N. DE REGISTRO (en base de datos): DIRECCIÓN URL (tesis en la web): **ADJUNTO PDF:** SI NO X **CONTACTO CON AUTOR/ES:** E-mail: Teléfono: 0996241347 danielcardenas.1997@hotmail.com Cárdenas Avilés Daniel Israel 0969511285 koraima.cedeno98@gmail.com Cedeño Espinoza Koraima Jamilet **CONTACTO EN LA** MBA. Oscar Machado Alvarez, Decano **INSTITUCIÓN:** Teléfono: 042596500 Ext. 205 DECANO E-mail: omachado@ulvr.edu.ec Mgtr. José Roberto Bastidas, Director de Carrera Teléfono: : 042596500 Ext. 205

E-mail: jbastidasr@ulvr.edu.ec

#### CERTIFICADO DE ANTIPLAGIO ACADÉMICO

"Impacto tributario por la aplicación de la NIIF 16 en la Empresa Bastian S.A. de la ciudad de Guayaquil".

INFORM	E DE ORIGINALIDAD				
9 INDICE	<b>%</b> : DE SIMILITUD	8% FUENTES DE INTERNET	2% PUBLICACIONES	4% TRABAJOS DEL ESTUDIANTE	
FUENTE	S PRIMARIAS				
1	www.sri.g				2%
2	Submitte Trabajo del est	ed to Universida udiante	d Estatal a Di	stancia	1 %
3	www.qui	to.com.ec			1 %
4	www.593				1 %

Firma:

MAI. FANNY LORENA CASTAÑEDA VÉLEZ

C.I. 0916567407

DECLARACIÓN DE AUTORÍA Y CESIÓN DE DERECHOS PATRIMONIALES

Los estudiantes egresados Daniel Israel Cárdenas Avilés y Koraima Jamilet Cedeño Espinoza,

declaramos bajo juramento, que la autoría del presente proyecto de investigación, "Impacto

tributario por la aplicación de la NIIF 16 en la empresa Bastian S.A. de la ciudad de

Guayaquil", corresponde totalmente a los suscritos y nos responsabilizamos con los criterios y

opiniones científicas que en el mismo se declaran, como producto de la investigación

realizada.

De la misma forma, cedemos los derechos patrimoniales y de titularidad a la Universidad

Laica VICENTE ROCAFUERTE de Guayaquil, según lo establece la normativa vigente.

Autores,

Firma:

CÁRDENAS AVILÉS DANIEL ISRAEL

C.I. 0930769898

Mrumor (sobleto

Firma:

CEDEÑO ESPINOZA KORAIMA JAMILET

C.I. 0956677249

V

#### CERTIFICACIÓN DE ACEPTACIÓN DEL TUTOR

En mi calidad de Tutor del Proyecto de Investigación "IMPACTO TRIBUTARIO POR LA APLICACIÓN DE LA NIIF 16 EN LA EMPRESA BASTIAN S.A. DE LA CIUDAD DE GUAYAQUIL", designado(a) por el Consejo Directivo de la Facultad de Administración de la Universidad Laica VICENTE ROCAFUERTE de Guayaquil.

#### **CERTIFICO:**

Haber dirigido, revisado y aprobado en todas sus partes el Proyecto de Investigación titulado: "IMPACTO TRIBUTARIO POR LA APLICACIÓN DE LA NIIF 16 EN LA EMPRESA BASTIAN S.A. DE LA CIUDAD DE GUAYAQUIL", presentado por los estudiantes Daniel Israel Cárdenas Avilés y Koraima Jamilet Cedeño Espinoza como requisito previo, para optar al Título de INGENIERÍA EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA encontrándose apto para su sustentación.

Firma:

MAI. FANNY LORENA CASTAÑEDA VÉLEZ

C.I. 0916567407

#### **AGRADECIMIENTO**

En primer lugar, agradezco a Dios por haberme dado fuerzas, paciencia y la sabiduría necesaria para culminar mi carrera, ya que, sin Él, no lo habría logrado.

A todos mis amigos y familia que me apoyaron moralmente en mi crecimiento personal y profesional.

Así mismo, a mi tutor MAI. Fanny Lorena Castañeda Vélez por su tiempo, dedicación y conocimientos que fueron esenciales y útiles para el desarrollo de mi investigación.

Un agradecimiento especial para los Dirigentes de la Compañía BASTIAN S.A. por todas la facilidades y acceso a la información para el pleno desarrollo de mi proyecto de titulación.

Por último, a la Universidad Laica Vicente Rocafuerte de Guayaquil, a sus autoridades, a todos sus docentes por los conocimientos impartidos.

Daniel Israel Cárdenas Avilés

#### **DEDICATORIA**

A Dios por haberme dado sabiduría, entendimiento y fuerzas para culminar de manera satisfactoria este proyecto de titulación. A mis amigos que fueron de apoyo en mi crecimiento profesional. A mi esposa Koraima Jamilet Cedeño Espinoza y mi hija Sophia Victoria Cárdenas Cedeño por ser parte de mi día a día, mis momentos de grandeza y de dificultades.

Daniel Israel Cárdenas Avilés

#### **AGRADECIMIENTO**

En primera instancia agradezco a Dios por ser quien me dio fortaleza, fe, sabiduría y entendimiento para logar terminar mi proyecto de investigación.

A mis padres que con su apoyo incondicional me ayudaron alcanzar mis metas propuestas, a mi esposo y compañero de tesis que con sus consejos y enseñanzas he logrado tener un mayor crecimiento personal y profesional.

A los gerentes de la compañía BASTIAN S.A. que me permitieron culminar mi proyecto de investigación facilitándome la información necesaria y óptima para esta investigación.

A mi tutora MAI. Lorena Castañeda por ser guía y apoyo en este proyecto y adicional por los conocimientos impartidos en todo este proceso.

Así mismo a las autoridades de la institución Universidad Laica Vicente Rocafuerte de Guayaquil y todos los ingenieros y licenciados que la conforman; se les agradece por la ayuda y las enseñanzas brindadas a lo largo de estos años de preparación para la culminación de mi carrera profesional.

Koraima Jamilet Cedeño Espinoza

#### **DEDICATORIA**

A Dios en primer lugar por brindarme fortaleza, sabiduría para lograr concluir satisfactoriamente el proyecto de titulación. A mis padres por ser el pilar fundamental y primordial en mis inicios de formación de mi carrera. A mi esposo Daniel Israel Cárdenas Avilés por ser mi apoyo esencial y mi mentor en mi crecimiento como profesional y a mi hija Sophia Cárdenas Cedeño por ser mi mayor motivación para culminar mi carrera y darle el mejor ejemplo para su futuro, agradecida del apoyo de toda mi familia y por ser parte de mis obstáculos y victorias en todo este proceso estudiantil.

Koraima Jamilet Cedeño Espinoza

#### ÍNDICE GENERAL

INTROI	DUCCIÓNI
CAPÍTU	JLO I2
DISEÑO	DE LA INVESTIGACIÓN2
1.1	Tema
1.2	Planteamiento del Problema
1.3	Formulación del Problema
1.4	Árbol del Problema3
1.5	Sistematización del Problema
1.6	Objetivo General3
1.7	Objetivos Específicos4
1.8	Justificación4
1.9	Delimitación del Problema
1.10	Idea a Defender5
1.11	Línea de Investigación Institucional/Facultad5
CAPÍTU	JLO II6
MARCO	) TEÓRICO6
2.1	Antecedente de la investigación6
2.2	Marco teórico referencial
2.2.	1. La empresa y su situación actual
2.2.	2. Organigrama8
2.2.	3. Análisis y aplicación de la NIIF 16 Arrendamientos
2	2.2.3.1. Objetivo8
2	2.2.3.2. Alcance
2	2.2.3.3. Modelo de contabilidad del arrendatario
2.3	Periodo de arrendamiento
2.4	Pagos por arrendamiento
2.5	Tipo de descuento
2.6	Valoración inicial del activo por derecho de uso
2.7	Valoración posterior del pasivo por arrendamiento
2.8	Valoración posterior del activo por derecho de uso
2.9	Modelo de Costo
2.10	Marco Conceptual
2.11	Marco Legal
2.11	1.1. Transición NIIF 16
2.11	.2. Ley De Régimen Tributario Interno, LRTI
2.11	1.3. Reglamento Para Aplicación Ley De Régimen Tributario Interno, LRTI.18

CAPÍTULO III	19
METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN	19
3.1 Metodología	19
3.3 Enfoque de la investigación	19
3.4 Técnica e instrumentos	
3.5 Población y Muestra	
3.6 Análisis de resultados	
3.6.1 Análisis de resultados obtenidos – Entrevistas	
3.6.2 Interpretación de los resultados obtenidos – Entrevista	
CAPÍTULO IV	
INFORME FINAL	
4.1 Análisis de la información financiera – Estados Financiero	
4.1 Análisis de la información financiera — Estados Financiero  4.2 Análisis de la información financiera	
CONCLUSIONES	
RECOMENDACIONES	
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS	
ANEXOS	61
ÍNDICE DE TABLAS	
n diee de midens	
Tabla 1	4
Tabla 1 Tabla 2	20
Tabla 1 Tabla 2 Tabla 3	20 21
Tabla 1 Tabla 2 Tabla 3 Tabla 4	20 21 21
Tabla 1 Tabla 2 Tabla 3 Tabla 4 Tabla 5	20 21 21
Tabla 1	
Tabla 1	
Tabla 1	
Tabla 1	20 21 21 23 25 26 28
Tabla 1	20 21 21 23 25 26 28 32
Tabla 1	20 21 21 23 25 26 28 32 34 35
Tabla 1	20 21 21 23 25 26 28 32 34 35 37
Tabla 1	20 21 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38
Tabla 1  Tabla 2  Tabla 3  Tabla 4  Tabla 5  Tabla 6  Tabla 7  Tabla 8  Tabla 9  Tabla 10  Tabla 11  Tabla 12  Tabla 13  Tabla 14  Tabla 15	20 21 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38
Tabla 1	20 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38 39 40
Tabla 1	20 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38 39 40 41
Tabla 1 Tabla 2 Tabla 3 Tabla 4 Tabla 5 Tabla 6 Tabla 7 Tabla 8 Tabla 9 Tabla 10 Tabla 11 Tabla 12 Tabla 13 Tabla 14 Tabla 15 Tabla 15 Tabla 16 Tabla 17 Tabla 18	20 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38 40 41
Tabla 1	20 21 21 22 25 26 28 32 35 37 38 39 40 41 41 42
Tabla 1	20 21 23 25 26 28 32 34 35 37 38 40 41 41 42 43
Tabla 1 Tabla 2 Tabla 3 Tabla 4 Tabla 5 Tabla 6 Tabla 7 Tabla 8 Tabla 9 Tabla 10 Tabla 11 Tabla 12 Tabla 13 Tabla 14 Tabla 15 Tabla 16 Tabla 17 Tabla 18 Tabla 19 Tabla 19 Tabla 19 Tabla 19 Tabla 19 Tabla 20 Tabla 20 Tabla 21	20 21 21 22 25 26 28 32 34 35 37 38 39 40 41 41 42 42
Tabla 1	20 21 21 22 25 26 28 32 34 35 37 38 39 40 41 41 42 42 43

Tabla 25	47
Tabla 26	47
Tabla 27	48
Tabla 28	48
Tabla 29	49
Tabla 30	50
Tabla 31	52
Tabla 32	53
Tabla 33	55
ÍNDICE DE 1	FIGURAS
Ilustración 1	3
Ilustración 2.	
Ilustración 3	
Ilustración 4	
Ilustración 5	
ÍNDICE DE	ANEXOS
Anexo 1	61
Anexo 2	63
Anexo 3	64
Anexo 4	66
Anexo 5	67
Anexo 6	73
Anexo 7	80
Anexo 8	87
Anexo 9	94

#### INTRODUCCIÓN

El presente trabajo de investigación se elabora de acuerdo con la necesidad de conocer la correcta aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y su tratamiento tributario, para este tema de investigación, se llevará a cabo un análisis exhaustivo de la NIIF 16 que aborda los arrendamiento operativos y financieros que mantiene a corto y largo plazo las Compañías ecuatorianas.

La administración de la Compañía requiere de un asesoramiento en la aplicación de la normativa vigente, debido que BASTIAN S.A. arrienda una estación de servicio donde ejerce su actividad económica. El contrato de arrendamiento se encuentra pactado por 10 años, el cual la Compañía en su calidad de arrendataria tiene la necesidad de registrar en los Estados Financieros el activo subyacente y a su vez requiere conocer el tratamiento tributario.

La investigación está conformada por cuatro capítulos que detallo a continuación:

Capítulo I, se encuentra la problemática aplicada de acuerdo con el previo análisis de los procesos de la Empresa BASTIAN S.A., se adiciona la sistematización, los objetivos y a su vez la justificación a la investigación.

Capitulo II, traza los antecedentes, el marco teórico de la investigación, donde se delimitan los conceptos básicos para lograr una mejor comprensión y análisis de los procesos técnicos aplicados, por consiguiente, se encuentra el marco legal que comprenden las normativas y cuerpos legales al cual se basa la investigación.

Capitulo III, especifica la metodología de la investigación, que son técnicas de apoyo en la recopilación de información necesaria para basar la opinión en el desarrollo de la problemática propuesta.

Capitulo IV, exhibe el informe técnico obtenido del desarrollo de la investigación que conllevan a las conclusiones expuestas a la Administración de la Compañía BASTIAN S.A., además se establece las respectivas recomendaciones con la finalidad que la Compañía presente sus Estados Financieros razonables y en base a la normativa contable y tributaria vigente.

#### CAPÍTULO I

#### DISEÑO DE LA INVESTIGACIÓN

#### 1.1 Tema

"Impacto tributario por la aplicación de la NIIF 16 en la Empresa Bastian S.A. de la ciudad de Guayaquil".

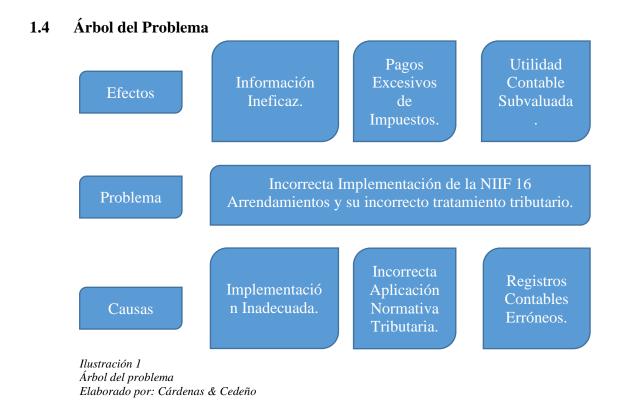
#### 1.2 Planteamiento del Problema

El Ecuador de hoy cuenta en su gran mayoría con empresas que mantienen contratos de arrendamiento de bienes inmuebles o uso de espacio físico donde pueden desarrollar con plenitud sus actividades empresariales. Hasta el año 2018 las empresas arrendatarias se encontraban regidas bajo la Norma Internacional de Contabilidad NIC 17, el arrendatario registraba contablemente todos los cánones transcurridos durante el plazo del arrendamiento como parte el rubro de gasto en el estado de resultados integral. Por consiguiente a partir del 1 de enero del 2019, entró en vigencia la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16, establece como principio general el reconocimiento del valor presente de los pagos de arrendamiento, como un Activo por Derecho de Uso y su contra partida un Pasivo por Arrendamiento, que representa las obligaciones de pagar cuotas futuras, el cual este impacta en resultados de manera directa mediante la generación de un gasto por depreciación de un activo subyacente y a su vez cause un gasto financiero. Para el análisis se tomó en consideración a la Compañía BASTIAN S.A. constituida bajo la actividad económica de ventas al por menor de combustibles, esta se correlaciona al instaurar un contrato de arrendamiento por el uso de la Estación de Servicio donde desarrolla su actividad económica.

La problemática aplicable para esta investigación arraiga en la correcta aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 desde su reconocimiento inicial a partir del 1 de enero del 2019, que consiste en tener reflejado en los Estados Financieros un Activo subyacente y un Pasivo financiero, debido que la Compañía BASTIAN S.A. se encuentra en la posición de arrendatario, es decir deberá registrar en el resultado del ejercicio los respectivos gastos por depreciación e intereses del arrendamiento, posteriormente al efectuar una comparación con los pagos realizados, surge el exceso en el rubro de gastos, donde se deberá reconocer impuestos diferidos mediante la aplicación de las Normas Contables y Tributarias vigentes.

#### 1.3 Formulación del Problema

¿Cuál es el Impacto Tributario por la Aplicación de la NIIF 16 en la Empresa BASTIAN S.A. de la Ciudad de Guayaquil?



#### 1.5 Sistematización del Problema

- ➤ ¿Cuáles son los fundamentos para reconocer inicialmente, medir, mostrar y revelar la información de la NIIF 16 para la Compañía BASTIAN S.A.?
- ➢ ¿De qué manera se evaluará los Estados Financieros de la Compañía BASTIAN S.A.?
- > ¿Cuáles son las estrategias de aplicación a la NIIF 16 en los Estados Financieros de la Compañía BASTIAN S.A.?

#### 1.6 Objetivo General

Evaluar la implementación de la NIIF 16 en los Estados Financieros en la Empresa BASTIAN S.A. con la finalidad de sincerar el efecto fiscal causado por los impuestos diferidos, y analizar la viabilidad económica rentable por la aplicación.

#### 1.7 Objetivos Específicos

- ➤ Determinar las bases para el reconocer inicialmente, medir, presentar y revelar la información de los arrendamientos según la NIIF 16.
- Examinar los registros contables forjados por la aplicación de la NIIF 16 que afectan los saldos en los Estados Financieros de la Compañía BASTIAN S.A.
- ➤ Establecer las estrategias para el análisis del impacto de la NIIF 16 en los Estados Financieros identificando el correcto uso de la técnica contable.

#### 1.8 Justificación

Esta investigación se enmarca a la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16, que establece para los arrendatarios de bienes inmuebles desde su reconocimiento inicial, medición, presentación, información a revelar y correcta diligencia en el procedimiento de los impuestos diferidos aplicados al contrato de arrendamiento de la Compañía BASTIAN S.A.

La investigación da solución a la Compañía, disminuyendo el impacto fiscal que puede ocasionar la incorrecta diligencia de los impuestos diferidos, no en la exposición de los Estados Financieros, sino directamente a la rentabilidad y flujo operacional.

El trabajo de investigación contribuirá abiertamente a la administración general de la Compañía, exponiendo las distintas eventualidades encontradas a lo largo del proceso de reconocimiento y medición de la NIIF 16 y su impacto tributario.

#### 1.9 Delimitación del Problema

Se estudiará el impacto tributario que mantiene actualmente la Compañía en el aplicativo de la NIIF 16 en los resultados del ejercicio.

Tabla 1

Campo	Nacional
Delimitación del Área	Contabilidad – Auditoría
de estudio:	
Delimitación del	Impacto tributario en la aplicación de la NIIF
Contenido:	16 enfocado a la empresa BASTIAN S.A.
	arrendataria de bienes inmuebles.

País:	Ecuador
Provincia:	Guayas
Cantón:	Guayaquil
Sector:	Norte de la ciudad

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

#### 1.10 Idea a Defender

Con la implementación de la norma de arrendamientos NIIF 16, se obtendrá dentro de los estados financieros la correcta capitalización de los arrendamientos y permitirá reconocer un pasivo financiero que represente las obligaciones futuras por pagar.

#### 1.11 Línea de Investigación Institucional/Facultad.

Línea institucional: Desarrollo estratégico empresarial y emprendimientos sustentables.

Línea de facultad: Contabilidad, finanzas, auditoría y tributación.

#### **CAPÍTULO II**

#### MARCO TEÓRICO

#### 2.1 Antecedente de la investigación

Como parte de la investigación, se decidió examinar varios artículos e informes con algunas similitudes planteadas desde diferentes puntos de vista.

En enero de 2016, el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad anunció la NIIF 16 Arrendamientos para lograr su ansiado objetivo de involucrar a los arrendatarios en el balance general. Todas las empresas que arriendan activos significativos para su uso en su negocio deberán reconocer activos y pasivos adicionales. Esto afectará a una variedad de industrias, desde aerolíneas hasta aviones chárter, comercio minorista y escaparates. Cuanto mayor sea la cartera de alquiler, mayor será el impacto en las métricas de informes clave. (KPMG International Standards Group, 2016)

Las empresas ahora deben divulgar los arrendamientos fuera de balance, y muchos analistas utilizan esta información para ajustar sus estados financieros publicados. El principal cambio será aumentar la transparencia y la comparabilidad. Por primera vez, los analistas podrán ver la valoración de las obligaciones de arrendamiento de una empresa, calculada utilizando una metodología estructurada a la que están sujetas todas las empresas que informan bajo las NIIF. (KPMG International Standards Group, 2016)

Efectos ilimitados en el presupuesto. La contabilidad también cambia durante el plazo del arrendamiento. En particular, las empresas ahora tienen un modelo de reconocimiento de costo inicial para la mayoría de los arrendamientos, incluso cuando se paga en cuotas anuales fijas. Esta norma traza una línea clara entre el arrendamiento y el contrato de servicios: el arrendamiento se incluirá en el balance, mientras que el contrato de servicios se incluirá fuera del balance. (KPMG International Standards Group, 2016)

El nuevo estándar entrará en vigor en enero de 2019. Antes de esa fecha, las empresas deberán recopilar datos significativamente adicionales sobre los contratos de arrendamiento y presentar nuevas estimaciones y cálculos. Los nuevos requisitos son menos complejos y costosos que las primeras propuestas de IASB. Sin embargo, su cumplimiento tendrá un precio. En algunas empresas, el principal desafío será recopilar los datos necesarios. En otros

casos, prevalecen cuestiones más subjetivas, como determinar qué transacción contiene un arrendamiento. (KPMG International Standards Group, 2016)

#### 2.2 Marco teórico referencial

#### 2.2.1. La empresa y su situación actual

BASTIAN S.A. es un Compañía constituida en la Ciudad de Guayaquil a los 13 días del mes de diciembre del 2013. En la modalidad de sociedad anónima, inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 19360. Su actividad principal es venta al por menor de combustible. La matriz de la Compañía se encuentra localizada en el Km 14.5 vía Samborondón av. Miguel Yunez Zagia sector las colmenas, complejo empresarial Almax II. Actualmente se encuentra en el supuesto de empresa en marcha.

Cuenta con un capital propio que asciende a \$800, cuya distribución accionaria abarca dos Compañías MINUTOCORP S.A. con un aporte accionario de \$600 y FORMAPER S.A. con un aporte accionario de \$200. Además, sus accionistas dan la apertura a financiamiento directo mediante préstamos e inversiones con el fin de mantener un flujo operativo constante. La Compañía BASTIAN S.A. en su etapa operativa genera márgenes de utilidad rentables hacia sus accionistas. Para el pleno desarrollo de su actividad económica la Compañía arrienda la Estación de Servicio ALMAX de acuerdo con un contrato de arrendamiento fijo mensual por un periodo de 10 años.

En la actualidad los accionistas de la Compañía BASTIAN S.A. desean implementar la NIIF 16 de arrendamientos con el fin de tener sus Estados Financieros razonablemente presentados, así mismo requieren conocer el impacto fiscal que este generará en la rentabilidad de la Compañía.

#### 2.2.2. Organigrama



Ilustración 2.

Organigrama de la Compañía BASTIAN S.A. Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

#### 2.2.3. Análisis y aplicación de la NIIF 16 Arrendamientos

#### **2.2.3.1.Objetivo**

El objetivo es afirmar que los arrendatarios y arrendadores suministren información notable de forma que represente fielmente esas transacciones. Esta norma genera una base a los usuarios de los estados financieros para evaluar el efecto que los arrendamientos tienen sobre la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de una entidad. (IFRS, 2016)

#### 2.2.3.2.Alcance

Se requiere que las entidades apliquen esta norma a todos los arrendamientos, incluidos los subarrendamientos de activos con derecho de uso, con las siguientes excepciones:

arrendamientos para exploración o uso de minerales, petróleo y gas y otros recursos no renovables similares; NIC 41 propiedad del Arrendatario de Activos Biológicos Agrícolas; contrato de franquicia de servicios dentro del alcance del contrato de franquicia de servicios IFRIC 12; Una licencia de propiedad intelectual emitida por el arrendador con las ganancias del arrendador según la NIIF 15 en el curso ordinario de los negocios con el cliente; el arrendatario tiene derechos sobre elementos tales como películas, videos, juegos, manuscritos, patentes y derechos de autor según el acuerdo de licencia de activos intangibles de la NIC 38 que cubre la totalidad del activo. (IFRS, 2016)

#### 2.2.3.3. Modelo de contabilidad del arrendatario.

Hoy en día, muchos analistas ajustan periódicamente los datos informados por los arrendatarios para reflejar las obligaciones obtenidas de los arrendamientos clasificados como arrendamientos operativos, sobre la base de las métricas indicadas de acuerdo con la NIC 17 y la NIIF 7 Instrumentos financieros: Notas. Estas modificaciones requieren un alto grado de valor y un esfuerzo considerable. Al incluir los arrendamientos operativos en el balance, parece que las empresas tienen más activos, pero también más deuda. Los activos y pasivos adicionales reconocidos y el cambio en la oferta afectarán los índices operativos clave, por ejemplo, índices de capital y apalancamiento, y, por lo tanto, pueden impedir el cumplimiento de los términos de apalancamiento que no se aplican a cuentas congeladas o preexistentes. (KPMG International Standards Group, 2016)

#### 2.3 Periodo de arrendamiento

El plazo del arrendamiento es el plazo del arrendamiento irrevocable, más: un plazo de renovación opcional si el arrendatario determina razonablemente que se renovará, y un plazo opcional posterior a la fecha de cancelación si el arrendatario determina razonablemente que no cancelará antes de tiempo. Las opciones de cancelación anticipada que solo tiene el arrendador se omiten al determinar el plazo del arrendamiento. El período de arrendamiento comienza cuando el arrendador transfiere el activo subyacente al arrendatario para su uso. Incluye período libre de alquiler. Al determinar la duración de un arrendamiento, el arrendatario debe considerar todos los hechos y circunstancias relevantes que puedan crear un

incentivo económico para ejercer o renunciar a las opciones de renovación y terminación anticipada. (KPMG International Standards Group, 2016)

#### 2.4 Pagos por arrendamiento.

En la fecha efectiva, el arrendatario incluye los siguientes pagos en relación con el uso del activo subyacente para medir el pasivo por arrendamiento: pagos fijos (incluidos los pagos básicos fijos)), menos cualquier incentivo por arrendamiento por cobrar; rentas variables por índice o precio; Las cantidades a pagar por el arrendatario en garantía del valor residual; El precio de ejercicio de la opción de compra que razonablemente puede ejercer el arrendatario; y pagos por cancelación anticipada, si esta opción está prevista en los términos del arrendamiento. Los pagos que se consideran fijos son básicamente aquellos que se regulan como tarifas variables, pero son básicamente inevitables. (KPMG International Standards Group, 2016)

#### 2.5 Tipo de descuento.

El arrendatario calcula el valor presente de los pagos de arrendamiento utilizando la tasa de interés aplicable en el contrato de arrendamiento. Este índice es igual al valor presente de los pagos de arrendamiento y el monto residual no garantizado de la suma del valor razonable del activo subyacente y los costos directos iniciales del arrendador. (KPMG International Standards Group, 2016)

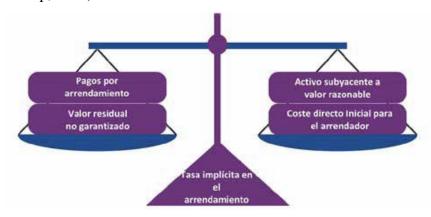


Ilustración 3

Tasa implícita del arrendamiento. Fuente: Tomado de boletín de KPMG. Si el arrendatario no puede determinar fácilmente el tipo de interés aplicable al arrendamiento, utilizará los intereses devengados por el mismo. Es el precio que el arrendatario debe pagar en la fecha de inicio del arrendamiento por un préstamo del mismo plazo y con garantías similares, para obtener un bien de igual valor al título de propiedad. (KPMG International Standards Group, 2016)

La normatividad se refiere a calcular el valor inicial de la obligación por el arrendamiento, se debe tomar como referencia el incremento de la tasa de interés, y en la práctica las empresas deben simular financiamiento de compra. Un activo con las mismas características y plazos, como indicar el monto del crédito, plazo del crédito y tipo de préstamo por sector de actividad.

Tasas de Interés  Septiembre 2021  1. TASAS DE INTERÉS ACTIVAS EFECTIVAS VIGENTES PARA EL SECTOR FINANCIERO PRIVADO, PÚBLICO Y, POPULAR Y SOLIDARIO			
			Tasas Referenciales Tasas Máximas
Tasa Activa Efectiva Referencial para el segmeñacanual		Tasa Activa Efectiva Máxima para el segme	nto% anual
Productivo Corporativo	7.57	Productivo Corporativo	9.33
Productivo Empresarial	9.26	Productivo Empresarial	10.21
Productivo PYMES	10.72	Productivo PYMES	11.83
Consumo	16.29	Consumo	17.30
Educativo	8.96	Educativo	9.50
Educativo Social	6.03	Educativo Social	7.50
Vivienda de Interés Público	4.96	Vivienda de Interés Público	4.99
Vivienda de Interés Social	4.98	Vivienda de Interés Social	4.99
Inmobiliario	9.80	Inmobiliario	11.33
Microcrédito Minorista	20.22	Microcrédito Minorista	28.50
Microcrédito de Acumulación Simple	20.85	Microcrédito de Acumulación Simple	25.50
Microcrédito de Acumulación Ampliada	20.53	Microcrédito de Acumulación Ampliada	23.50
Inversión Pública	8.30	Inversión Pública	9.33

Ilustración 4

Establece las tasas avaladas por el Banco Central del Ecuador, el cual la empresa debe basar para realizar el reconocimiento inicial del pasivo por arrendamiento y establecer la tasa de descuento implícita para el arrendamiento.

Fuente: Tomado de boletín de KPMG.

#### 2.6 Valoración inicial del activo por derecho de uso.

El costo histórico del activo por derecho de uso incluye: el valor medido inicial del pasivo por arrendamiento; los pagos de alquiler se realizan antes o después de la fecha de inicio, los incentivos de alquiler se reciben menos; costes directos iniciales a cargo del arrendatario; desmantelar y remover parte del activo subyacente en beneficio del arrendatario Estimar el costo incurrido, restaurarlo a su ubicación, o restaurar el activo subyacente a la condición requerida por el arrendamiento, a menos que Estos sean los costos incurridos para construir

inventario. El arrendatario es responsable de estos costos en la primera fecha o por el uso del activo subyacente durante un período específico. (KPMG International Standards Group, 2016)

#### 2.7 Valoración posterior del pasivo por arrendamiento.

Después de la fecha de inicio, el inquilino medirá la responsabilidad del alquiler. Aumentar el importe en libros para reflejar el interés sobre el pasivo por arrendamiento; Anote la cantidad registrada para reflejar las rentas pagadas; y volver a medir el valor en libros para reflejar nuevas mediciones o cambios en el contrato de arrendamiento (IFRS, 2016)

El interés sobre el arrendamiento para cada período durante el plazo del arrendamiento será la cantidad que genera un interés periódico constante sobre el saldo remanente del arrendamiento. La tasa de interés recurrente es la tasa de descuento. (IFRS, 2016)

Después de la fecha efectiva, el arrendatario lo reconocerá en el estado de resultados, a menos que los costos, con base en otros criterios aplicables, se incluyan en el valor en libros de otro activo. La tarifa variable no se incluye en la medición de la obligación de alquiler por el período del evento o condición que dio lugar a dichos pagos. (IFRS, 2016)

#### 2.8 Valoración posterior del activo por derecho de uso.

Después de la fecha de inicio, los inquilinos medirán su derecho de uso de la propiedad utilizando el modelo de costos.

#### 2.9 Modelo de Costo

Para aplicar el modelo del costo histórico, el arrendatario mediría el derecho de uso del activo al costo: menos la depreciación y el deterioro acumulado; y ajustado por todas las nuevas mediciones de la deuda. (IFRS, 2016)

El arrendatario aplicará los requisitos de depreciación de la NIC 16 Propiedades, Planta y Equipo en el momento en que se deprecie el activo por derecho de uso, de conformidad con el párrafo 32. (IFRS, 2016)

Si el arrendamiento transfiere la propiedad del activo subyacente al arrendatario al final del plazo del arrendamiento, o si el costo del activo por el derecho de uso refleja que el arrendatario ejercerá el derecho de uso, el arrendatario debe amortizar el derecho a utilizar el activo arrendado desde la fecha de construcción hasta el final de la vida útil del activo subyacente. De lo contrario, el arrendatario depreciará el activo por derecho de uso desde la fecha de inicio del uso hasta el final de la vida útil del activo apto para su uso o hasta el final del plazo del arrendamiento, lo que ocurra primero. (IFRS, 2016)

El arrendatario aplicará la NIC 36 Deterioro del valor de los activos para determinar si el derecho de uso de la propiedad está deteriorado y para contabilizar cualquier pérdida identificada. (IFRS, 2016)

#### 2.10 Marco Conceptual

**Activo:** Un activo que la entidad controla como resultado de eventos pasados y del cual se espera que fluyan beneficios económicos futuros. (IFRS, 2008)

Activo Corriente: Una entidad clasificará un activo como corriente cuando: espera realizar el activo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en el ciclo normal de operación, o mantiene el activo principalmente para fines comerciales, y espera recibir el activo dentro de los doce meses de desempeño en exceso de dicho valor registrado, o Un activo es efectivo o equivalente de efectivo a menos que se retenga y no sea canjeable, o se use para liquidar un pasivo por un período no menor de doce meses después de su ejecución. (IFRS, 2001)

**Activo No Corriente:** Un activo que no cumple la definición de activo corriente. (IFRS, 2001)

Activo por derecho de uso: Un activo que representa el derecho del arrendatario a utilizar el activo subyacente durante el plazo del arrendamiento. (IFRS, 2016)

**Activo subyacente:** La propiedad es objeto de un contrato de arrendamiento mediante el cual el arrendador otorga al arrendatario el derecho a utilizar esta propiedad. (IFRS, 2016)

**Arrendador:** Una entidad legal que otorga el derecho a usar el activo subyacente por un período de tiempo a cambio de una tarifa. (IFRS, 2016)

**Arrendamiento:** Un contrato, o parte de un contrato, que transmite el derecho a usar un activo (el activo subyacente) por un período de tiempo a cambio de una contraprestación. (IFRS, 2016)

**Arrendamiento operativo:** Un arrendamiento no transmite esencialmente todos los riesgos y ventajas o la propiedad del activo subyacente. (IFRS, 2016)

**Arrendatario:** Una entidad legal que tiene derecho a usar el activo subyacente por un período de tiempo a cambio de una revisión. (IFRS, 2016)

**Arrendamiento a corto plazo:** Es decir, cuando el contrato de arrendamiento tiene una fecha de inicio y fin de 12 meses o menos, este plazo debe especificarse claramente en el contrato de arrendamiento. (IFRS, 2016)

**Arrendamiento a largo plazo:** Es decir, cuando el contrato de arrendamiento tiene una fecha de inicio y término por un período superior a 12 meses, este término debe especificarse claramente en el contrato de arrendamiento. (IFRS, 2016)

**Activo identificado:** Dichos bienes se especifican expresamente en el contrato de arrendamiento o cuando se considera que los bienes están disponibles para el uso del cliente. (IFRS, 2016)

**Aplicación retroactiva:** Implica aplicar una nueva norma contable a las transacciones, otros eventos y condiciones, como si siempre se hubiera aplicado. (IFRS, 2001)

Aplicación prospectiva: Aplicabilidad del cambio en los principios contables y reconocimiento del efecto del cambio en la estimación contable correspondiente, incluyendo: aplicación del nuevo principio contable a las transacciones, otros eventos y condiciones que ocurren después de la fecha de aplicación de la norma y reconocimiento del efecto del cambio en las estimaciones contables para el año en curso y para períodos futuros afectados por el cambio. (IFRS, 2001)

**Base Fiscal:** Un activo o pasivo es el importe atribuible a dicho activo o pasivo, a efectos fiscales. (IFRS, 2001)

Costos directos iniciales: Los costos adicionales de obtener un arrendamiento no podrían haberse incurrido sin el arrendamiento, excepto aquellos incurridos en relación con el arrendador, que es a la vez productor y distribuidor del activo arrendado, para el arrendamiento financiero. (IFRS, 2016)

**Depreciación:** Es la disminución del costo de un activo a lo largo de su vida útil, que reduce su valor en libros. (IFRS, 2001)

**Diferencias temporarias:** Las diferencias temporarias son las diferencias entre el importe en libros de un activo o pasivo en el balance y su base fiscal. Las diferencias temporarias pueden ser imponibles o deducibles. (SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, 2020)

**Diferencias permanentes:** Incluye todos los ingresos (gastos) que están exentos (no deducibles) del impuesto sobre la renta en el ejercicio fiscal declarado y no serán gravados (retención) en ejercicios fiscales futuros. (SERVICIO DE RENTAS INTERNAS, 2020)

**Fecha de comienzo del arrendamiento:** La fecha en la que el arrendador presenta el activo subyacente al arrendatario. (IFRS, 2016)

**Gasto por Intereses:** Se aplica al arrendamiento, que es un componente de los costos de financiamiento. (IFRS, 2016)

Garantía del valor residual: Es la cuantía de la garantía prestada por el arrendatario, en la que el arrendador retira el importe para hacer frente a los pagos derivados o provisiones a título oneroso del inmueble utilizado según se especifica en el contrato. (IFRS, 2016)

**Impuestos diferidos:** A efectos fiscales, sólo se permite el registro de activos por impuestos diferidos en los supuestos y condiciones establecidos en la ley. (LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, LRTI, 2020)

**Opción de compra:** El documento o contrato establecido por las partes a cambio de un activo o un arrendamiento, generalmente una opción de compra es una cláusula en el contrato que crea una obligación de que la propiedad a la que se refiere el contrato se comprará o venderá en el futuro. (IFRS, 2016)

**Pasivo:** Es la obligación presente de la entidad, resultante de hechos pasados, cuando vence y para cancelarla, la entidad debe contar con los recursos para combinar intereses económicos. (PROVISIONES, PASIVOS CONTINGENTES Y ACTIVOS CONTINGENTES, NIC 37, 2001)

Pasivo Corriente: Una entidad clasificará la obligación como corriente cuando se espera cancelar la obligación en su ciclo normal de operación, retener el pasivo principalmente para fines comerciales y es pagadero dentro de los doce meses siguientes a la fecha de presentación, o la entidad no tiene un derecho condicional para diferir el pago de la obligación por un período no mayor a los doce meses siguientes, la entidad deberá clasificar todos los demás pasivos a largo plazo. (IFRS, 2001)

Pasivos Por Contratos De Arrendamiento Financiero: La porción corriente de la obligación se deriva del arrendamiento financiero. (IFRS, 2005)

**Pagos por arrendamiento:** Estos son los pagos u obligaciones del arrendatario para usar el activo subyacente por el período especificado en el contrato de arrendamiento, y los pagos del arrendamiento pueden ser: fijos o variables, o pueden incluir alguna sanción derivada, lo que significa el pago de esta obligación. (IFRS, 2016)

**Periodo de uso:** El tiempo total que se utiliza el activo para cumplir con un contrato de cliente (incluidos los períodos no consecutivos). (IFRS, 2016)

**Propiedades, Planta Y Equipo:** Activos que probablemente recibirán beneficios en el futuro, están destinados a ser utilizados durante un largo período de tiempo y cuyos costos pueden medirse con fiabilidad, se utilizan en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilizan con fines administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá en el balance del arrendatario como un activo y un pasivo a partes iguales. (IFRS, 2001)

**Tasa de descuento:** Se calcula a la misma tasa de interés implícita que la tasa incremental de endeudamiento del arrendatario sobre préstamos del mismo monto. (IFRS, 2016)

Tasa de interés implícita en el arrendamiento: interés igual al valor presente de los pagos de arrendamiento y (b) el valor residual no garantizado, igual a la suma del valor razonable del activo subyacente y cualquier costo directo inicial para el arrendador. (IFRS, 2016)

Valor razonable: A efectos de que un arrendador aplique los requisitos contables de esta Norma, el importe por el que un activo o pasivo puede ser intercambiado entre un vendedor y un comprador interesados y el importe debidamente, en circunstancias mutuamente independientes. (IFRS, 2016)

#### 2.11 Marco Legal

#### 2.11.1. Transición NIIF 16

Las organizaciones aplicarán este Código para períodos anuales que comiencen a partir del 1 de enero de 2019. Las entidades pueden aplicar la NIIF 15 de manera anticipada a los ingresos por operaciones en curso con clientes. A los efectos de esta solicitud, como entidad objetiva prácticamente no hay necesidad de volver a evaluar si un contrato de arrendamiento contiene o contiene un contrato de arrendamiento en la fecha de la primera presentación. En cambio, la entidad puede: Esta norma se aplica a los contratos previamente definidos como arrendamientos según la NIC 17. No aplicará esta norma a los contratos que no hayan sido identificados previamente como que contienen arrendamientos para los que se aplica la NIC 17. Los arrendatarios deben aplicar esta Norma a sus arrendamientos: Aplicar los principios contables de la NIC 8, cambios en estimaciones contables y errores retroactivos a cualquier estado informado previamente. Se aplica retrospectivamente al efecto acumulativo de la primera aplicación de la norma y comienza a reconocerse en la fecha de aplicación.

#### 2.11.2. Ley De Régimen Tributario Interno, LRTI

La Ley De Régimen Tributario Interno LRTI, Codificación 26 Registro Oficial Suplemento 463 de 17-nov.-2004 establece:

**Art. 30**.- Ingresos por arrendamiento de inmuebles. - Las sociedades y demás contribuyentes obligados a llevar contabilidad que se dedican al arrendamiento de inmuebles, declararán y pagarán el impuesto de acuerdo con los resultados que arroje la contabilidad.

Los ingresos percibidos por personas naturales y sucesiones indivisas no obligadas a llevar contabilidades provenientes del arrendamiento de inmuebles se determinarán de acuerdo con los valores-0 de los contratos si fueren escritos, previas las deducciones de los gastos pertinentes establecidas en el reglamento. De no existir los contratos, se determinarán por los valores efectivamente pactados o a base de los precios fijados como máximos por la Ley de Inquilinato o por la Oficina de Registro de Arrendamientos y, subsidiariamente, por la administración tributaria. (LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, LRTI).

#### 2.11.3. Reglamento Para Aplicación Ley De Régimen Tributario Interno, LRTI.

Reglamento Para Aplicación Ley De Régimen Tributario Interno LRTI, Decreto Ejecutivo 374 Registro Oficial Suplemento 209 de 08-jun.-2010.

**Art. ...**- Impuestos diferidos. - Para efectos tributarios y en estricta aplicación de la técnica contable, se permite el reconocimiento de impuestos diferidos:

13. Por la diferencia entre los cánones de arrendamiento pactados en un contrato y los cargos en el estado de resultados que de conformidad con la técnica contable deban registrarse por el reconocimiento de un activo por derecho de uso. Se reconocerá este impuesto diferido siempre y cuando se cumpla con la totalidad de requisitos y condiciones establecidos en la normativa contable para el reconocimiento y clasificación de un derecho de uso, así como por la esencia de la transacción. (LRTI, 2020)

#### **CAPÍTULO III**

#### METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN

#### 3.1 Metodología

Intrínsecamente para el desarrollo de una investigación existen métodos para lograr una correcta aplicación de los objetivos que ayudan en la obtención de resultados favorables a los problemas planteados.

#### 3.2 Tipo de investigación

La metodología de investigación del presente trabajo será de manera descriptiva, el cual permitirá el estudio tributario y contable, por medio del análisis de los Estados Financieros del año 2019, brindando el objeto de investigación para comprender el estado en que se encuentra la Compañía BASTIAN S.A., misma que presenta inconsistencia en el aplicativo de los impuestos diferidos, con la ejecución de los objetivos generales y específicos.

Los tipos de investigación que se utilizaron para el desarrollo de la correcta implementación de la NIIF 16, es la documental y la descriptiva. El cual involucra un análisis exhaustivo de todas las aristas documentales que denoten la correcta aplicación de la normativa contable en la aplicación para las medianas y grandes empresas de a acuerdo a su segmentación económica desarrollada a nivel nacional.

#### 3.3 Enfoque de la investigación

Dentro del enfoque de investigación del presente trabajo se aplicó un sistema fundamental mixto para el estudio de la información con el fin de obtener un resultado favorable en el cual dicho proceso cualitativo y cuantitativo se ajusten al desarrollo de la investigación.

Por medio del enfoque cualitativo se adquiere como resultado la compilación de información y técnicas de investigación que da a conocer el estado actual de la empresa, con el fin obtener el análisis de los reconocimientos contables de los arrendamientos para la verificación del impacto tributario. Y con la ayuda del enfoque cuantitativo tenemos como efecto análisis estadísticos de los resultados de la recopilación de información por medio de las entrevistas efectuadas al personal de la empresa.

#### 3.4 Técnica e instrumentos

En el presente trabajo de investigación aplica procesos de recaudación de información inmediata y eficiente para un análisis optimo referente al tema proyectado, la técnica de investigación que se utilizará es la siguiente:

- ⇒ Entrevista, aplicada al personal en el área contable, financiera y administrativa de la Compañía, donde se recopila la mayor información necesaria por medio de temarios elaborados en base al tema a tratar, con el fin de obtener resultados óptimos con relación a las interrogantes que se mantiene con el tratamiento contable y tributario, así mismo se aplicó dicha técnica para la colaboración de información por profesionales del tema para formar un mayor criterio de análisis.
- ⇒ Se emplea el método de investigación documental, debido a que posibilita el análisis y compilación de la información magnética y física contable, lo cual concede que la información sea optima y necesaria para que los resultados sean favorables.

#### 3.5 Población y Muestra

La población al cual se le realizó las entrevistas como punto clave para la recopilación de información, fueron empleados que laboran directamente en el área encargada del análisis y posterior revisión para la contabilización de los contratos de arrendamientos obtenidos

Tabla 2

Detalle de la población seleccionada para las respectivas entrevistas

Área. No. de empleados.

Financiera	1
Administración	2
Contable	2
Total	5

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

En la tabla 2 se da conocer las áreas de departamentos involucrados que participarán en las entrevistas, debido que en base a la experiencia y conocimiento obtenido por cada caso presentado ayudarán a complementar parte de la investigación en proceso;

**Tabla 3**Muestra de empleados para la entrevista en base a la población presentada.

#	Apellidos y Nombre	Cargo	Área
1	Concha N. David	Gerente General	Administración
2	Concha B. David	Gerente Financiero	Financiera
3	Defaz A. Paul	Contador General	Contable
4	Diaz L. Ericka	Analista Contable	Contable
5	Ziade A. Johnny	Analista Administrativo	Administración

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

En la tabla 3 se detalla de cómo está constituida la muestra de la población de personas encargadas de la contabilización de los arrendamientos y a su vez la gestión que produce cada uno de los contratos obtenidos, a la cual se le realizó las entrevistas con el fin de adquirir más información que complemente la investigación en desarrollo.

#### 3.6 Análisis de resultados

#### 3.6.1 Análisis de resultados obtenidos – Entrevistas

La entrevista a continuación fue realizada al gerente de general de la Cia "Bastian S.A"

Tabla 4

#### Entrevista #1

Persona entrevistada:	Sr. Concha N. David
Cargo:	Gerente General
Entrevistador:	Sr. Cárdenas A. Daniel
Fecha:	15-10-2021
Hora:	09:00 am
Lugar:	Instalaciones de la compañía BASTIAN S.A.

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

La entrevista en mención es confidencial, tiene como objetivo brindar información únicamente para tratar el tema de investigación presentado.

#### Preguntas de Entrevista – Sr. Concha N. David\

1. ¿Por qué BASTIAN S.A. alquila el bien inmueble y no se convierte en propietario?

Porque a nivel financiero es mucho más rentable alquilar el bien y obtener beneficios económicos de este, que tener la propiedad y adquirir la obligación de cancelar impuestos adicionales por la propiedad de esos bienes.

2. ¿Conoce acerca de la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 "Arrendamientos" en la compañía BASTIAN S.A.?

No, debido que esa información la maneja directamente el departamento de contabilidad.

3. ¿Tiene conocimiento si están aplicando de manera correcta los arrendamientos en BASTIAN S.A.?

No, debido a que el manejo de la aplicación de la NIIF lo realiza el contador de la empresa BASTIAN S.A.

- **4.** ¿Conoce sobre el tipo de arrendamiento que aplica para BASTIAN S.A.? Tengo conocimiento que el tipo de arrendamiento que aplicamos como es el operativo.
- 5. ¿Comprende la nueva modalidad de contabilización de los arrendamientos de acuerdo con la NIIF 16?

Comprendo que la nueva modalidad es contabilizar un activo y pasivo por el arrendamiento.

6. ¿Qué sabe acerca de los impuestos a cancelar al fisco por la nueva modalidad del arrendamiento?

No sé sobre los impuestos directamente aplicables a los arrendamientos.

7. ¿Cuál es el plazo mínimo requerido en un contrato de arrendamiento para ser contabilizado de acuerdo con la NIIF 16?

No tengo conocimiento, pero la empresa BASTIAN S.A. tiene como política firmar contratos de arrendamiento a largo plazo.

8. ¿Cuál es el promedio de pago de impuesto a la renta anual de la compañía BASTIAN S.A.?

El promedio abarcado es de \$1000 a \$2000.

## 9. ¿Cree en la posibilidad de reducir los impuestos actualmente cancelados al Estado?

Si es posible, con un adecuado conocimiento en leyes tributarias.

## 10. ¿La empresa BASTIAN S.A. aplica impuestos diferidos en sus partidas conciliatorias?

No aplica, debido que BASTIAN S.A. no mantiene un correcto control tributario.

#### Tabla 5

#### Entrevista #2

Persona entrevistada:	Sr. Concha B. David
Cargo:	Gerente Financiero
Entrevistador:	Sr. Cárdenas A. Daniel
Fecha:	15-10-2021
Hora:	09:30 am
Lugar:	Instalaciones de la compañía BASTIAN S.A.

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

La entrevista en mención es confidencial, tiene como objetivo brindar información únicamente para tratar el tema de investigación presentado.

#### Preguntas de Entrevista - Sr. Concha B. David

## 1. ¿Por qué BASTIAN S.A. alquila el bien inmueble y no se convierte en propietario?

Porque nos beneficia alquilar que tener la propiedad ya que nos exime de pagar impuestos generados por la adquisición de la propiedad y por consiguientes los impuestos que se cancelan anualmente.

## 2. ¿Conoce acerca de la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 "Arrendamientos" en la compañía BASTIAN S.A.?

E leído un poco sobre la norma mas no la he interpretado, debido a que mi personal de contabilidad son encargos de esos temas.

3. ¿Tiene conocimiento si están aplicando de manera correcta los arrendamientos en BASTIAN S.A.?

No, debido a que esos temas se encarga directamente el departamento contable.

- **4.** ¿Conoce sobre el tipo de arrendamiento que aplica para BASTIAN S.A.? Pues según lo conversado con mi personal de contabilidad nosotros aplicamos el tipo de arrendamiento operativo.
- 5. ¿Comprende la nueva modalidad de contabilización de los arrendamientos de acuerdo con la NIIF 16?

Por lo que he leído se contabiliza un activo y un pasivo por el arriendo.

6. ¿Qué sabe acerca de los impuestos a cancelar al fisco por la nueva modalidad del arrendamiento?

No tengo conocimiento sobre ese tema.

7. ¿Cuál es el plazo mínimo requerido en un contrato de arrendamiento para ser contabilizado de acuerdo con la NIIF 16?

La empresa tiene como política firmar los contratos de arrendamientos a largo plazo.

8. ¿Cuál es el promedio de pago de impuesto a la renta anual de la compañía BASTIAN S.A.?

Según lo conversado con el financiero y el contador el promedio es de \$1.500, aproximadamente.

9. ¿Cree en la posibilidad de reducir los impuestos actualmente cancelados al Estado?

Se ha conversado con el contador sobre este tema y con los conocimientos que mantiene si es posible economizar en los impuestos.

10. ¿La empresa BASTIAN S.A. aplica impuestos diferidos en sus partidas conciliatorias?

No.

#### Tabla 6

#### Entrevista #3

Persona entrevistada: Sr. Defaz A. Paul

Cargo: Contador General

Entrevistador: Sr. Cárdenas A. Daniel

Fecha: 15-10-2021

Hora: 10:00 am

Lugar: Instalaciones de la compañía BASTIAN S.A.

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

La entrevista en mención es confidencial, tiene como objetivo brindar información únicamente para tratar el tema de investigación presentado.

#### Preguntas de Entrevista - Sr. Defaz A. Paul

1. ¿Por qué BASTIAN S.A. alquila el bien inmueble y no se convierte en propietario?

Para abaratar costos debido a que si la compañía BASTIAN SA se convierte en propietario tendrán que provisionar los costos de desmantelamiento del bien inmueble.

2. ¿Conoce acerca de la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 "Arrendamientos" en la compañía BASTIAN S.A.?

Tengo conocimiento que se debe de reconocer un activo y un pasivo por el arrendamiento.

3. ¿Tiene conocimiento si están aplicando de manera correcta los arrendamientos en BASTIAN S.A.?

Mi conocimiento se ha basado en una capacitación acerca de la correcta aplicación de la NIIF 16.

- 4. ¿Conoce sobre el tipo de arrendamiento que aplica para BASTIAN S.A.? Si, aplica un arrendamiento operativo debido a que no existe una opción de compra
- 5. ¿Comprende la nueva modalidad de contabilización de los arrendamientos de acuerdo con la NIIF 16?

De acuerdo con la enseñanza adquirida se estable un activo y un pasivo por derecho de uso.

6. ¿Qué sabe acerca de los impuestos a cancelar al fisco por la nueva modalidad del arrendamiento?

No tengo claro los impuestos a cancelar.

7. ¿Cuál es el plazo mínimo requerido en un contrato de arrendamiento para ser contabilizado de acuerdo con la NIIF 16?

No tengo conocimiento del alcance de la NIIF 16.

8. ¿Cuál es el promedio de pago de impuesto a la renta anual de la compañía BASTIAN S.A.?

El promedio del impuesto a la renta sería un 80% de acuerdo con la utilidad contable

9. ¿Cree en la posibilidad de reducir los impuestos actualmente cancelados al Estado?

Si, siempre que se aplique una minuciosa planificación fiscal.

10. ¿La empresa BASTIAN S.A. aplica impuestos diferidos en sus partidas conciliatorias?

Si, pero no del arrendamiento.

Tabla 7

#### Entrevista #4

Persona entrevistada:	Sra. Diaz L. Ericka
Cargo:	Analista Contable
Entrevistador:	Sra. Cedeño E. Koraima
Fecha:	15-10-2021
Hora:	10:30 am
Lugar:	Instalaciones de la compañía BASTIAN S.A.

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

La entrevista en mención es confidencial, tiene como objetivo brindar información únicamente para tratar el tema de investigación presentado.

#### Preguntas de Entrevista - Sra. Diaz L. Ericka

1. ¿Por qué BASTIAN S.A. alquila el bien inmueble y no se convierte en propietario?

Para economizar, debido a que al alquilar solo se mantiene un gasto de arriendo, pero en caso de efectuar la compra aumentaría los gastos por notaria e impuesto municipales.

2. ¿Conoce acerca de la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 "Arrendamientos" en la compañía BASTIAN S.A.?

Si por supuesto, tenemos que estar en pleno conocimiento sobre el tema en base a esa NIIF está el giro del negocio.

3. ¿Tiene conocimiento si están aplicando de manera correcta los arrendamientos en BASTIAN S.A.?

Mi conocimiento se ha basado en una capacitación acerca de la correcta aplicación de la NIIF 16.

- 4. ¿Conoce sobre el tipo de arrendamiento que aplica para BASTIAN S.A.?

  Si, aplica un arrendamiento operativo
- 5. ¿Comprende la nueva modalidad de contabilización de los arrendamientos de acuerdo con la NIIF 16?

De acuerdo con lo que he leído y comprendido se estable un activo y un pasivo por derecho de uso.

6. ¿Qué sabe acerca de los impuestos a cancelar al fisco por la nueva modalidad del arrendamiento?

No.

7. ¿Cuál es el plazo mínimo requerido en un contrato de arrendamiento para ser contabilizado de acuerdo con la NIIF 16?

No, lamentablemente tengo conocimiento del alcance de la NIIF 16.

8. ¿Cuál es el promedio de pago de impuesto a la renta anual de la compañía BASTIAN S.A.?

El promedio del impuesto es de un 80% de acuerdo con la utilidad contable

9. ¿Cree en la posibilidad de reducir los impuestos actualmente cancelados al Estado?

Si puede ser, con una buena planificación fiscal.

## 10. ¿La empresa BASTIAN S.A. aplica impuestos diferidos en sus partidas conciliatorias?

Si, pero no es en base al arrendamiento.

#### Tabla 8

#### Entrevista #5

Persona entrevistada: Sr. Ziade A. Johnny

Cargo: Analista Administrativo

Entrevistador: Sra. Cedeño E. Koraima

Fecha: 15-10-2021

Hora: 11:00 am

Lugar: Instalaciones de la compañía BASTIAN S.A.

La entrevista en mención es confidencial, tiene como objetivo brindar información únicamente para tratar el tema de investigación presentado.

#### Preguntas de Entrevista – Sr. Ziade A. Johnny

## 11. ¿Por qué BASTIAN S.A. alquila el bien inmueble y no se convierte en propietario?

Por costo-beneficio debido a que la compra de un bien inmueble tocaría realizar pagos por temas notariales adicional por los impuestos municipales que en si son año a año entre otros gastos y si alquilo estaría obteniendo un ahorro.

# 12. ¿Conoce acerca de la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera NIIF 16 "Arrendamientos" en la compañía BASTIAN S.A.?

Si he leído un poco sobre el tema, pero sobre esos casos están encargado el departamento contable.

## 13. ¿Tiene conocimiento si están aplicando de manera correcta los arrendamientos en BASTIAN S.A.?

Creo que si, como indique anteriormente esos temas a profundidad se encarga el contador.

#### 14. ¿Conoce sobre el tipo de arrendamiento que aplica para BASTIAN S.A.?

<sup>·</sup> Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

Por supuestos se aplica el arrendamiento operativo.

- 15. ¿Comprende la nueva modalidad de contabilización de los arrendamientos de acuerdo con la NIIF 16?

  No.
- 16. ¿Qué sabe acerca de los impuestos a cancelar al fisco por la nueva modalidad del arrendamiento?

No tengo conocimiento sobre ese tema.

17. ¿Cuál es el plazo mínimo requerido en un contrato de arrendamiento para ser contabilizado de acuerdo con la NIIF 16?

Pues tengo entendido que nos manejarnos con los contratos a largo plazo.

18. ¿Cuál es el promedio de pago de impuesto a la renta anual de la compañía BASTIAN S.A.?

Varia un poco, pero va entre un promedio \$1.500 a \$2500, aproximadamente.

19. ¿Cree en la posibilidad de reducir los impuestos actualmente cancelados al Estado?

Se ha realizado reuniones con el departamento contable y si se ha planteado la manera de economizar en los impuestos.

20. ¿La empresa BASTIAN S.A. aplica impuestos diferidos en sus partidas conciliatorias?

Creo que no.

#### 3.6.2 Interpretación de los resultados obtenidos – Entrevistas

Como resultado de la entrevista antes realizada, la gerencia nos permite investigar a profundidad el tema de estudio debido a que unos de los objetivos específicos es indagar sobre la correcta aplicación contable el cual al realizar la entrevista se demuestra que hay desconocimientos de la norma en cuanto a la aplicación contable y financiera dando como resultado saldo subvaluados en la presentación de los estados financieros.

En las entrevistas efectuadas en el departamento financiero y administrativo admitieron que existe un desfase en cuanto al conocimiento e interpretación de la norma causados por la falta de comunicación interdepartamental por las nuevas actualizaciones de la misma, por otro lado el departamento contable ha demostrado en base a la entrevistas que carece de conocimiento del alcance de la NIIF 16 ocasionado por la falta de capacitación y

actualización de la norma teniendo como resultado una errónea contabilización de los arriendos debido a que lo consideran como un gasto mostrando saldos subvaluados en los estados financieros en específico el estado de resultados.

En conclusión, el departamento contable y administrativo no ha estimado el impacto tributario que se genera por la nueva implementación y aplicación de la norma, más sin embargo dieron apertura a la revisión e investigación de las aristas pertinentes a considerar en los Estados Financieros de BASTIAN S.A.

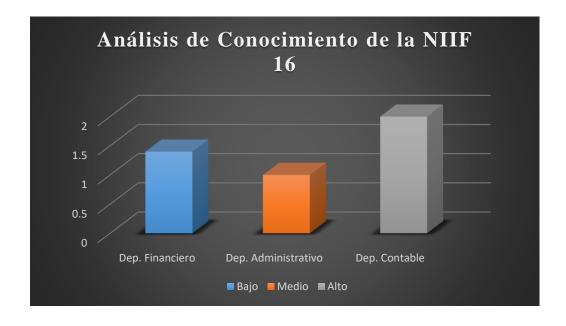


Ilustración 5 Análisis de conocimiento de la NIIF 16 Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2021)

#### **CAPÍTULO IV**

#### **INFORME FINAL**

La empresa BASTIAN S.A. fue constituida el 03 de diciembre del año 2013 iniciando sus actividades el 10 de enero del 2014 con la venta al por menor de combustible para vehículos en la actualidad está en crecimiento sin embargo el proceso de la pandemia COVID-19 durante el año 2020 en el cual se tuvo un gran impacto financiero a nivel mundial hubo muchas trabas que retrasaron el desarrollo de la empresa, en relación a la parte contable y financiera se sugiere la correcta aplicación de la norma NIIF 16 Arrendamientos para evitar cambios drásticos en lo que corresponde a los impuestos, la presente investigación está elaborado con el fin de corregir errores contables y evitar futuras transacciones erróneas.

A través del trabajo de investigación en mención se logró realizar las respectivas correcciones en los estados financieros que respalda la NIC 8 (Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores) teniendo como resultado la reexpresión de los estados financieros por medio de un arduo proceso de recálculos de impuesto por los cambios que produjeron las correcciones en base a la NIIF 16, realizando rectificaciones de estados financieros por la nueva conciliación tributaria, otras versiones del cierre fiscal y nuevas cuentas que reflejaran en los balances por los cambios en mención, adicional las sustitutivas correspondientes cabe de recalcar que todos los cambios efectuados fueron aprobados por medio de una Junta extraordinaria de accionistas de la compañía.

De igual importancia es imprescindible que la compañía Bastian S.A. capacite a su personal con temas relacionados a la NIIF 16 para que estén en constante actualización que en ocasiones futuras puedan contribuir al mejor desarrollo financiero de la compañía.

Los estados financieros se deben exponer acorde a los lineamientos de la NIIF en mención, ya que no se reconocía el activo por derecho de uso y el pasivo financiero en la fecha de la obligatoriedad de la aplicación de la norma el 01 de enero del 2019, adicional en base a las entrevistas efectuadas se tuvo como resultado que el personal encargado carece de actualización de normas contable y financiera el cual ha producido los errores antes mencionados y para evitar los mismo es recomendable de contar con profesionales en el tema para capacitar y brindar mayor información sobre el tratamiento contable de la NIIF 16 con el fin de obtener mayor conocimiento y que estén actualizados ante la norma.

#### 4.1 Análisis de la información financiera – Estados Financieros

La Gerencia de BASTIAN S.A. ordenó la entrega de los Estados Financieros desde el año 2019 al 2020 con un quinto nivel de detalle, con el fin de dar a conocer la información financiera resultante de la implementación, aplicación y cumplimiento de la NIIF 16.

**Tabla 9**Estado de situación financiera comparativo de los años 2019 – 2020.

BASTIAN S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2020
(DÓLARES AMERICANOS)

	Al 31 de diciembre del				
	2019	VAR %	2020	VAR %	VAR HOZ%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalente de efectivo	149.996,91	1,47%	1.417.470,98	11,86%	845,00%
Cuentas por cobrar	1.963.585,51	19,21%	2.709.180,94	22,67%	37,97%
Impuestos corrientes	14.722,77	0,14%	17.860,17	0,15%	21,31%
Cuentas por cobrar relacionadas	7.520.566,67	73,58%	7.237.018,38	60,55%	-3,77%
Gastos pagados por anticipado	4.712,87	0,05%	7.540,12	0,06%	59,99%
Otros activos	568.042,95	5,56%	563.330,95	4,71%	-0,83%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	10.221.627,68	100,00%	11.952.401,54	100,00%	16,93%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, planta y equipo (neto)	834.185,14	12,19%	935.843,13	13,48%	12,19%
Propiedades de inversión	2.400.176,19	35,08%	2.488.162,31	35,85%	3,67%
Activo por derecho de uso (neto)	-	0,00%	548.699,68	7,90%	#¡DIV/0!
Cuentas por cobrar relacionadas L/F	2.895.515,09	42,32%	2.910.357,47	41,93%	0,51%
Otros activos no corrientes	712.576,18	10,41%	58.244,64	0,84%	-91,83%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	6.842.452,60	100,00%	6.941.307,23	100,00%	1,44%
TOTAL ACTIVOS	17.064.080,28	43,43%	18.893.708,77	39,72%	10,72%

PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES:					
Cuentas por pagar	1.763.077,47	22,17%	2.189.913,70	20,50%	24,21%
Obligaciones con los empleados	153.486,10	1,93%	196.315,05	1,84%	27,90%
Cuenta por pagar a relacionadas	797.161,69	10,02%	1.453.169,74	13,60%	82,29%
Obligaciones financieras	2.345.825,18	29,50%	1.944.592,22	18,20%	-17,10%
Pasivo por arrendamiento	23.748,41	0,30%	33.659,17	0,32%	41,73%
Otros pasivos	2.868.915,91	36,08%	4.865.806,33	45,55%	69,60%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	7.952.214,76	100,00%	10.683.456,21	100,00%	34,35%
PASIVOS NO CORRIENTES:					
Cuenta por pagar a relacionadas L/F	1.098.980,66	13,82%	645.145,18	15,68%	-41,30%
Obligaciones financieras L/P	3.107.572,76	39,08%	2.731.616,48	66,40%	-12,10%
Pasivo por arrendamiento L/P	707.540,91	8,90%	673.881,74	16,38%	-4,76%
Otros pasivos L/P	62.386,58	0,78%	63.283,47	1,54%	1,44%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	4.976.480,91	62,58%	4.113.926,87	100,00%	-17,33%
TOTAL PASIVOS	12.928.695,67	100,00%	14.797.383,08	100,00%	14,45%
PATRIMONIO					
Capital social	800,00	0,02%	2.240.000,00	54,68%	279900,00%
Aporte a futura capitalización	2.239.200,00	54,15%	-	0,00%	-100,00%
Reservas	550.163,95	13,30%	551.262,89	13,46%	0,20%
Resultado de ejercicios anteriores	1.249.846,86	30,22%	1.285.636,73	31,39%	2,86%
Resultado del ejercicio	95.373,80	2,31%	19.426,07	0,47%	-79,63%
TOTAL PATRIMONIO NETO	4.135.384,61	100,00%	4.096.325,69	100,00%	-0,94%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	17.064.080,28	100,00%	18.893.708,77	100,00%	10,72%

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

En la tabla se observan los saldos comparativos entre el año 2019 y 2020, el cual se observa la distribución de los activos, pasivos y patrimonio, donde se refleja el cargo del activo por derecho de uso y pasivo por arrendamiento.

Posteriormente, a la revisión de los Estados Financieros de la Compañía BASTIAN S.A., se observó en el 2019 como año de aplicación obligatoria no se aplicó correctamente la NIIF 16, debido que el Activo por Derecho de Uso se encuentra clasificado y enjuagado dentro de los Otros Activos.

**Tabla 10**Estado de resultado integral comparativo de los años 2019 – 2020.

BASTIAN S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2020
(DOLARES AMERICANOS)

	AI 31	de diciemb	re del		
	2019	VAR %	2020	VAR %	VAR HOZ%
INGRESOS					
I. Operacionales	11.135.730,73	92,79%	11.080.647,11	93,79%	-0,49%
I. No operacionales	865.334,54	7,21%	733.274,60	6,21%	-15,26%
TOTAL INGRESOS	12.001.065,27	100,00%	11.813.921,71	100,00%	-1,56%
COSTOS					
C. Operacionales	- 9.265.889,04	77,21% -	9.379.171,00	79,39%	1,22%
TOTAL COSTOS					
GASTOS					
G. Operacionales	- 1.802.917,89	15,02% -	1.531.688,79	12,97%	-15,04%
G. Depreciación	- 55.614,75	0,46% -	77.228,74	0,65%	38,86%
G. Depreciación activo por derecho de uso	-	0,00% -	68.587,45	0,58%	#¡DIV/0!
G. Financieros	- 700.931,26	5,84% -	598.097,66	5,06%	-14,67%
G. Financieros pasivo por arrendamiento	-	0,00% -	67.230,79	0,57%	#¡DIV/0!
TOTAL GASTOS	- 2.559.463,90	21,33% -	2.342.833,43	19,83%	-8,46%
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	175.712,33	1,46%	91.917,28	0,78%	-47,69%
Participación Trabajadores	26.356,85	0,22%	13.787,59	0,12%	-47,69%
Impuesto a la Renta	53.981,68	0,45%	58.703,62	0,50%	8,75%
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	95.373,80	0,79%	19.426,07	0,16%	-79,63%

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

En la tabla se observa que los saldos no se establecen de manera correcta debido que en la información comparativa entre los años 2019 y 2020, este no presenta una correcta clasificación en los saldos contables.

Tabla 11

Conciliación tributaria del Impuesto a la Renta año fiscal 2019.

#### <u>BASTIAN S.A.</u> CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2019 (En US Dólares)

#### Cálculo del Impuesto a la Renta

Descripción	Casillero del Formulario 101	2019
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
Utilidad del Ejercicio Pérdida del Ejercicio	801 802	175.712,33 -
BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	098	175.712,33
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	26.356,85
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO Menos:	801 o 802	175.712,33
Participación a Trabajadores	803	26.356,85
Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)  Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	805	10.350,00
(Art. 10 LRTI)	810	9.429,20
Diferencias Temporarias	814 - 835	-
Más:		
Gastos no deducibles locales	806	84.736,83
Gastos Incurridos para generar Ingresos Exentos	808	71,87
Participación de trabajadores atribuible a ingresos exentos	809	1.541,72
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	819 o 829	215.926,71
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	832	215.926,71
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	831	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839	53.981,68

### <u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR /</u> <u>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</u>

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO Menos:	850	53.981,68
Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente (e)	851	62.551,77
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	854	-
Mas: Saldo del Anticipo Pendiente de Pago 3ra Cuota	856	-
Menos: Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio		
fiscal	857	14.722,77
Crédito Tributario de Años Anteriores	861	-
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	865	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	866	14.722,77
UTILIDAD NETA		95.373,80

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

Conciliación tributaria del Impuesto a la Renta año fiscal 2020.

#### **BASTIAN S.A.**

#### CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2020 (En US Dólares)

#### Cálculo del Impuesto a la Renta

Tabla 12

Descripción	Casillero del Formulario 101	2020
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
Utilidad del Ejercicio Pérdida del Ejercicio	801 802	91.917,28 -
BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORE	098	91.917,28
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	13.787,59
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO Menos:	801 o 802	91.917,28
Participación a Trabajadores	803	13.787,59
Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)  Deducción por pago a trabajadores con discapacidad (Art. 10	805	-
LRTI)	810	-
Diferencias Temporarias	814 - 835	-
Más: Gastos no deducibles locales Gastos Incurridos para generar Ingresos Exentos	806 808	156.684,78 -
Participación de trabajadores atribuible a ingresos exentos	809	-
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓ	819 o 829	234.814,47
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	832	234.814,47
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	831	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839	58.703,62

### <u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</u>

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO Menos:	850	58.703,62
Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente (e)	851	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	854	58.703,62
Mas: Saldo del Anticipo Pendiente de Pago 3ra Cuota	856	-
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	857	61.841,02
Crédito Tributario de Años Anteriores	861	14.722,77
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	865	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	866	17.860,17
UTILIDAD NETA		19.426,07

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

Tabla 13

Depreciación del activo por derecho de uso comparativo de los años 2019 – 2020.

	Al 31 de diciembre del		
	2019	2020	
GASTOS			
G. Operacionales	68.587	-	
Amortización Activo Derecho de Uso	-	68.587	
TOTAL, GASTOS DEPRECIACIÓN	68.587	68.587	

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

En la tabla se muestra la clasificación comparativa entre el año 2019 y 2020 donde se identifica claramente que la administración contable de BASTIAN S.A. no tiene un criterio claro y alineado a las disposiciones establecidas en la normativa contable, debido que la depreciación del activo por derecho de uso forma parte del gasto operacional

Tabla 14

Gasto financiero pasivo por arrendamiento comparativo de los años 2019 – 2020.

	Al 31 de diciembre del		
	2019	2020	
GASTOS			
Gasto Financiero Arrendamiento	-	67.231	
TOTAL, GASTOS DEPRECIACIÓN	-	67.231	

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

En tabla se presenta el desenvolvimiento del gasto financiero en el año 2020, de acuerdo con la normativa se debe considerar un gasto financiero de acuerdo con una tasa de interés implícita vigente en el mercado. Con respecto al 2019 esta disposición no se aplicó.

#### 4.2 Análisis de la información financiera

Se pudo evidenciar que la compañía BASTIAN S.A. no tiene un criterio claro en la aplicación de gasto por amortización del activo por derecho de uso y a su vez no ha considerado el gasto financiero por el arrendamiento correspondiente desde el año de aplicación obligatoria, así mismo la norma contable establece los parámetros de cálculo y aplicación de la NIIF 16, el cual el profesional contable de la compañía en base a su criterio debe verificar que la cuantía que sea un valor material y plazo del contrato de arrendamiento sea mayor a un año. Luego este debe calcular el valor presente a las cuotas y periodos establecidas en el contrato, para poder calcular el interés de acuerdo con una tasa incremental

relativa y de fácil determinación. Posteriormente a establecer una tabla de amortización donde se identifique el capital e interés por el arrendamiento se procede con la contabilización del valor presente como activo por derecho de uso y su contrapartida una pasivo por arrendamiento corriente y no corriente. Para posteriormente considerar una amortización del activo por derecho de uso y devengar el valor cargado como activo en el resultado del periodo y así mismo de acuerdo con la tabla de amortización contabilizar el interés generado por el arrendamiento como un gasto financiero. Adicionalmente otras consideraciones en la implementación y medición posterior del arrendamiento operativo, este de acuerdo con la normativa tributaria ecuatoriana este debe considerar un activo por impuesto diferido que será compensado con un futuro.

Por consiguiente, se presenta progresivamente la correcta implementación de la NIIF de Arrendamiento en la Compañía BASTIAN S.A.

Punto 1 – Análisis de las consideraciones en el contrato de arrendamiento.

Tabla 15

Contrato	Arrendamiento Estación de Servicio Almax
Arrendador:	FORMAPER S.A.
Arrendatario:	BASTIAN S.A.
Fecha Inicio:	01/01/2019
Plazo en años	10 años
Canon mensual	8000,00

Fuente: Bastian S.A. (2019)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

Punto 2 – Determinación del VNA (Valor Presente) de las cuotas del arrendamiento operativo.

Tabla 16

Bien Inmueble	Estación de Servicio Almax
Plazo del contrato:	10 años
Canon arrendamiento:	8000,00.
Tasa Productivo Corporativo BCE:	9,06%
Vida Útil:	10 años
VNA Valor Presente	614.471,38

Fuente: Bastian S.A. (2019)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

En la tabla se presenta los datos esenciales para el cálculo del valor presente como lo son las cuotas del arrendamiento, la tasa de interés referencial publicadas por el Banco Central (BCE), y el plazo del arrendamiento que corresponde a la vida útil del arrendamiento. A continuación, se presenta la fórmula de cálculo del valor presente.

VP	VF
, 1	$(1+i)^{10}$

Tabla 17

Aplicación de Fórmula	Valor Presente
96000 / (1+0,0906) ^1	88.024,94
96000 / (1+0,0906) ^2	80.712,40
96000 / (1+0,0906) ^3	74.007,33
96000 / (1+0,0906) ^4	67.859,28
96000 / (1+0,0906) ^5	62.221,97
96000 / (1+0,0906) ^6	57.052,97
96000 / (1+0,0906) ^7	52.313,38
96000 / (1+0,0906) ^8	47.967,52

_	614 471 38
96000 / (1+0,0906) ^10	40.328,89
96000 / (1+0,0906) ^9	43.982,69

Fuente: Bastian S.A. (2019)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

En la tabla se define el valor presente de acuerdo con el plazo de arrendamiento del inmueble que son 10 años, adicionalmente se establece la distribución anual de las cuotas del arrendamiento.

Punto 3 – Elaboración de la tabla de amortización para la determinación del Activo por derecho de uso y pasivo del arrendamiento.

Tabla 18

Periodo	Saldo Capital	Interés	Cuota Arriendo	Am	ortización	Clasificación
2019	\$614.471	\$ 55.671	\$ 96.000	\$	40.329	Corto Plazo
2020	\$574.142	\$ 52.017	\$ 96.000	\$	43.983	Corto Plazo
2021	\$530.160	\$ 48.032	\$ 96.000	\$	47.968	Largo Plazo
2022	\$482.192	\$ 43.687	\$ 96.000	\$	52.313	Largo Plazo
2023	\$429.879	\$ 38.947	\$ 96.000	\$	57.053	Largo Plazo
2024	\$372.826	\$ 33.778	\$ 96.000	\$	62.222	Largo Plazo
2025	\$310.604	\$ 28.141	\$ 96.000	\$	67.859	Largo Plazo
2026	\$242.745	\$ 21.993	\$ 96.000	\$	74.007	Largo Plazo
2027	\$168.737	\$ 15.288	\$ 96.000	\$	80.712	Largo Plazo
2028	\$ 88.025	\$ 7.975	\$ 96.000	\$	88.025	Largo Plazo
Total		\$345.529	\$960.000	\$	614.471	

Fuente: Bastian S.A. (2019)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

En la siguiente tabla se da a conocer el cuadro de amortización utilizada para la determinación del valor presente y el interés del arrendamiento.

Punto 4 – Elaborar la tabla de amortización del Activo por derecho de uso.

Tabla 19

Dowled o	Amortización Periodo		Amortización		Valor en		
Periodo		Anual	Acumulada			Libros	
					\$	614.471	
2019	\$	61.447	\$	61.447	\$	553.024	
2020	\$	61.447	\$	122.894	\$	491.577	
2021	\$	61.447	\$	184.341	\$	430.130	
2022	\$	61.447	\$	245.789	\$	368.683	
2023	\$	61.447	\$	307.236	\$	307.236	
2024	\$	61.447	\$	368.683	\$	245.789	
2025	\$	61.447	\$	430.130	\$	184.341	
2026	\$	61.447	\$	491.577	\$	122.894	
2027	\$	61.447	\$	553.024	\$	61.447	
2028	\$	61.447	\$	614.471	\$	-	
Total	\$	614.471					

Fuente: Bastian S.A. (2019)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

En la tabla presentada se optó por amortización anual del activo por derecho de uso, siendo distribuida en raciones iguales para los años establecidos en el contrato de arrendamiento. El cual se establece el valor de USD\$ 61.477 como amortización fija anual.

Punto 5 – Determinación del pasivo por arrendamiento.

Tabla 20

Periodo	1	Interés	Cuota nterés Arriendo		Amortización	
Terrous	,	interes				
12-2019	\$	55.671	\$	96.000	\$	40.329
12-2020	\$	52.017	\$	96.000	\$	43.983
12-2021	\$	48.032	\$	96.000	\$	47.968
12-2022	\$	43.687	\$	96.000	\$	52.313
12-2023	\$	38.947	\$	96.000	\$	57.053
12-2024	\$	33.778	\$	96.000	\$	62.222
12-2025	\$	28.141	\$	96.000	\$	67.859
12-2026	\$	21.993	\$	96.000	\$	74.007
12-2027	\$	15.288	\$	96.000	\$	80.712
12-2028	\$	7.975	\$	96.000	\$	88.025
Total	\$	345.529	\$	960.000	\$	614.471

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

La tabla presentada detalla la distribución del interés por el arrendamiento operativo calculado de acuerdo con una tasa de interés implícita y de fácil medición.

Punto 6 – Análisis del impacto tributario por el exceso en gasto. Tabla 21

Period o	Amortizac ión ADU	Gasto de Interés	Cuota	Concilia ción Tributar ia	Tasa IR Esperada	Impacto Tributario
2019	\$ 61.447	\$ 55.671	\$ 96.000	\$ 21.118	\$ 5.280	Generación
2020	\$ 61.447	\$ 52.017	\$ 96.000	\$ 17.464	\$ 4.366	Generación
2021	\$ 61.447	\$ 48.032	\$ 96.000	\$ 13.480	\$ 3.370	Generación
2022	\$ 61.447	\$ 43.687	\$ 96.000	\$ 9.134	\$ 2.283	Generación
2023	\$ 61.447	\$ 38.947	\$ 96.000	\$ 4.394	\$ 1.099	Generación
2024	\$ 61.447	\$ 33.778	\$ 96.000	\$ -775	\$ -194	Reversión
2025	\$ 61.447	\$ 28.141	\$ 96.000	\$ -6.412	\$ -1.603	Reversión
2026	\$ 61.447	\$ 21.993	\$ 96.000	\$-12.560	\$ -3.140	Reversión
2027	\$ 61.447	\$ 15.288	\$ 96.000	\$-19.265	\$ -4.816	Reversión
2028	\$ 61.447	\$ 7.975	\$ 96.000	\$-26.578	\$ -6.644	Reversión
Total	\$614.471	\$ 345.529				

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

En la tabla muestra el desenvolvimiento del gasto de amortización y financiero por el arrendamiento operativo y compara las cuotas mensuales canceladas por el arrendatario que desde el punto de vista de la normativa fiscal ecuatoriana es lo que debe ser deducible como gasto de impuesto a la renta, el excedente deberá considerarse como un impuesto diferido de acuerdo con el artículo enumerado seguido del 28 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno numeral 13. Este denota lo siguiente "Según la técnica contable, la diferencia entre los pagos de arrendamiento pactados en el contrato y los gastos en la cuenta de pérdidas y ganancias, según la técnica contable, debe contabilizarse para confirmar el derecho de uso del inmueble. El impuesto diferido se reconoce siempre que se cumplan todos los requisitos y condiciones establecidos en la normativa contable en cuanto al reconocimiento y clasificación de los usos y la naturaleza de la transacción." (LRTI, 2020)

Punto 7 – Registros contables por la aplicación de la NIIF 16.

Diarios contables de la implementación inicial del activo por derecho de uso y pasivo financiero.

Tabla 22

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene			
2019	-1-		
	Activo por derecho de uso	614.471	
	Pasivo por arrendamiento corto plazo		40.329
	Pasivo por arrendamiento largo plazo		574.142
	P/R Reconocimiento inicial del ADU y el		
	pasivo por arrendamiento de la Estación		
	de Servicio Almax.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

Según lo presentado en la tabla, se encuentran el registro contable de la aplicación del activo por derecho de uso por un valor de USD\$ 614.471, la asignación del pasivo por arrendamiento distribuido en corto plazo por USD\$40.329 y largo plazo USD\$574.142.

Diario contable de la amortización y reconocimiento del gasto financiero.

Tabla 23

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2019	-1-		
	Gasto por amortización ADU	61.447	
	Amortización acumulada ADU		61.447
	P/R Reconocimiento del gasto por amortización del ADU de la Estación de Servicio Almax primer año.		
Ene 2019	-2-		
	Gasto financiero arrendamiento	55.671	
	Pasivo por arrendamiento corto plazo		55.671
	P/R Reconocimiento gasto financiero arrendamiento Estación de Servicio Almax primer año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

De acuerdo con lo presentado en la tabla se establece el gasto por amortización del 2019 que es el valor del activo por derecho de uso USD\$ 614.471 divido para los años de arrendamiento que refleja un valor de amortización anual por USD\$61.447, además también se establece de acuerdo con la tabla de amortización el gasto financiero del 2019 por un valor de USD\$55.671.

Diario contable del registro de la factura por el canon de arrendamiento anual.

Tabla 24

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene			
2019	-1-		
	Pasivo por arrendamiento corto plazo	96.000	
	Iva Pagado		11.520
	Cuentas por pagar		107.520
	P/R Factura del canon de arrendamiento		
	primer año.		
E11	1 C ( 1 0 C - 1-2 - (2010)		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

La tabla establece la forma de contabilización de la factura por el canon de arrendamiento del primer año de aplicación 2019, de acuerdo con la normativa tributaria la correcta aplicación de los impuestos diferidos.

Diario contable del registro del activo por impuesto diferido.

Tabla 25

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2019	-1-		
	Activo por impuestos diferidos	5.280	
	Gasto (Ingreso) impuesto a la renta		
	diferido		5.280
	P/R Activo por impuestos diferidos arrendamiento primer año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019)

La tabla muestra el registro del activo por impuesto diferido a razón de la aplicación de arrendamiento de acuerdo con la normativa contable NIIF 16, así mismo en concordancia con la normativa tributaria establece la aplicación de los impuestos diferidos.

#### Análisis de la aplicación de la NIIF 16 al segundo año.

Diario contable del registro de la factura por el canon de arrendamiento.

Tabla 26

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2020	-1-		
	Pasivo por arrendamiento largo plazo	43.983	
	Pasivo por arrendamiento corto plazo		43.983
	P/R Reclasificación pasivo por		
	arrendamiento corriente segundo año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2020)

La tabla establece la forma de contabilización de la factura por el canon de arrendamiento del primer año de aplicación 2020, de acuerdo con la normativa tributaria la correcta aplicación de los impuestos diferidos.

Diario contable de la amortización y reconocimiento del gasto financiero.

Tabla 27

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2020	-1-		
	Gasto por amortización ADU	61.447	
	Amortización acumulada ADU		61.447
	P/R Reconocimiento del gasto por amortización del ADU de la Estación de Servicio Almax segundo año.		

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2020	-2-		
	Gasto financiero arrendamiento	52.017	
	Pasivo por arrendamiento corto plazo		52.017
	P/R Reconocimiento gasto financiero arrendamiento Estación de Servicio		
	Almax segundo año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2020)

De acuerdo con lo presentado en la tabla se establece el gasto por amortización del 2020 que es el valor del activo por derecho de uso USD\$ 614.471 divido para los años de arrendamiento que refleja un valor de amortización anual por USD\$61.447, además también se establece de acuerdo con la tabla de amortización el gasto financiero del 2020 por un valor de USD\$52.017.

Diario contable del registro de la factura por el canon de arrendamiento anual.

Tabla 28

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2020	-1-		
	Pasivo por arrendamiento corto plazo	96.000	
	Iva Pagado		11.520
	Cuentas por pagar		107.520
	P/R Factura del canon de arrendamiento segundo año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2020)

La tabla establece la forma de contabilización de la factura por el canon de arrendamiento del primer año de aplicación 2020, de acuerdo con la normativa tributaria la correcta aplicación de los impuestos diferidos.

Diario contable del registro del activo por impuesto diferido.

Tabla 29

Fecha	Cuentas	Debe	Haber
Ene 2020	-1-		
	Activo por impuestos diferidos Gasto (Ingreso) impuesto a la renta	4.366	
	diferido		4.366
	P/R Activo por impuestos diferidos		
	arrendamiento segundo año.		

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2020)

La tabla muestra el registro del activo por impuesto diferido a razón de la aplicación de arrendamiento de acuerdo con la normativa contable NIIF 16, así mismo en concordancia con la normativa tributaria establece la aplicación de los impuestos diferidos.

#### Presentación de estados financieros con la correcta aplicación de las NIIF 16.

La Administración de la Compañía BASTIAN S.A. aceptó los cambios propuestos para la correcta aplicación de las NIIF 16, previa explicación acerca de los impuestos recuperables aplicables al contrato de arrendamiento de la Estación de Servicio Almax. Esta corrección fue aplicada en los estados financieros de acuerdo con la NIC 8 de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

**Tabla 30**Estado de Situación Financiera con reexpresiones de saldos contables debido a corrección de errores.

# BASTIAN S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2020 (DÓLARES AMERICANOS)

	Al 31 de diciembre del				
	2019	VAR %	2020	VAR %	VAR HOZ%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalente de efectivo	149.996,91	1,47%	1.417.470,98	11,86%	845,00%
Cuentas por cobrar	1.963.585,51	19,21%	2.709.180,94	22,67%	37,97%
Impuestos corrientes	14.722,77	0,14%	8.743,88	0,07%	-40,61%
Cuentas por cobrar relacionadas	7.520.566,67	73,58%	7.237.018,38	60,55%	-3,77%
Gastos pagados por anticipado	4.712,87	0,05%	7.540,12	0,06%	59,99%
Otros activos	568.042,95	5,56%	572.447,73	4,79%	0,78%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	10.221.627,68	100,00%	11.952.402,03	100,00%	16,93%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, planta y equipo (neto)	834.185,14	12,26%	935.843,13	13,59%	12,19%
Propiedades de inversión	2.400.176,19	35,27%	2.488.162,31	36,13%	3,67%
Activo por derecho de uso (neto)	553.024,24	8,13%	491.577,11	7,14%	-11,11%
Cuentas por cobrar relacionadas L/P	2.895.515,09	42,55%	2.910.357,47	42,26%	0,51%
Activo por impuesto diferido	5.279,56	0,08%	4.366,11	0,06%	-17,30%
Otros activos no corrientes	116.240,46	1,71%	56.679,25	0,82%	-51,24%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	6.804.420,68	100,00%	6.886.985,38	100,00%	1,21%
TOTAL ACTIVOS	17.026.048,36	100,00%	18.839.387,41	100,00%	10,65%

PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES:					
Cuentas por pagar	1.763.077,47	22,11%	2.189.913,70	20,47%	24,21%
Obligaciones con los empleados	153.486,10	1,93%	196.315,05	1,84%	27,90%
Cuenta por pagar a relacionadas	797.161,69	10,00%	1.453.169,74	13,58%	82,29%
Obligaciones financieras	2.345.825,18	29,42%	1.944.592,22	18,18%	-17,10%
Pasivo por arrendamiento	43.982,69	0,55%	47.967,52	0,45%	9,06%
Otros pasivos	2.868.915,91	35,99%	4.865.806,33	45,48%	69,60%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	7.972.449,04	100,00%	10.697.764,56	100,00%	34,18%
PASIVOS NO CORRIENTES:					
Cuenta por pagar a relacionadas L/P	1.098.980,66	21,99%	645.145,18	15,99%	-41,30%
Obligaciones financieras L/P	3.107.572,76	62,17%	2.731.616,48	67,69%	-12,10%
Pasivo por arrendamiento L/P	486.177,11	9,73%	438.209,59	10,86%	-9,87%
Otros pasivos L/P	305.426,63	6,11%	220.441,47	5,46%	-27,83%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	4.998.157,16	100,00%	4.035.412,72	100,00%	-19,26%
TOTAL PASIVOS	12.970.606,20	100,00%	14.733.177,28	100,00%	13,59%
PATRIMONIO					
Capital social	800,00	0,02%	2.240.000,00	54,55%	279900,00%
Aporte a futura capitalización	2.239.200,00	55,21%	-	0,00%	-100,00%
Reservas	550.163,95	13,57%	551.262,89	13,43%	0,20%
Resultado de ejercicios anteriores	1.249.846,86	30,82%	1.285.636,73	31,31%	2,86%
Resultado del ejercicio	15.431,36	0,38%	29.310,50	0,71%	89,94%
TOTAL PATRIMONIO NETO	4.055.442,17	100,00%	4.106.210,12	100,00%	1,25%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	17.026.048,36	100,00%	18.839.387,40	100,00%	10,65%

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

Estado de Resultados Integrales con reexpresiones de saldos contables debido a corrección de errores.

# BASTIAN S.A. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2020 (DOLARES AMERICANOS)

Tabla 31

	Al 31 d	le diciemb	re del		
	2019	VAR %	2020	VAR %	<b>VAR HOZ%</b>
INGRESOS					
I. Operacionales	11.135.730,73	92,79%	11.080.647,11	93,79%	-0,49%
I. No operacionales	865.334,54	7,21%	733.274,60	6,21%	-15,26%
TOTAL INGRESOS	12.001.065,27	100,00%	11.813.921,71	98,44%	-1,56%
COSTOS					
C. Operacionales	- 9.265.889,04	77,21%	- 9.379.171,00	79,39%	1,22%
TOTAL COSTOS					
GASTOS					
G. Operacionales	- 1.802.917,89	15,02%	- 1.531.688,79	12,97%	-15,04%
G. Depreciación	- 55.614,75	0,46%	- 77.228,74	0,65%	38,86%
G. Depreciación activo por derecho de uso	- 61.447,14	0,51%	- 61.447,14	0,52%	0,00%
G. Financieros	- 700.931,26	5,84%	- 598.097,66	5,06%	-14,67%
G. Financieros pasivo por arrendamiento	- 55.671,11	0,46%	- 52.017,31	0,44%	-6,56%
TOTAL GASTOS	- 2.676.582,15	22,30%	- 2.320.479,64	19,64%	-13,30%
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	58.594,08	0,49%	114.271,07	0,97%	95,02%
Participación Trabajadores	8.789,11	0,07%	17.140,66	0,15%	95,02%
Impuesto a la Renta	34.373,61	0,29%	67.819,91	0,57%	97,30%
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	15.431,36	0,13%	29.310,50	0,25%	89,94%

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

#### Tabla 32

Conciliación tributaria con la correcta aplicación de los impuestos diferidos del año 2019.

## BASTIAN S.A. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA Año fiscal 2019 (En US Dólares)

#### Cálculo del Impuesto a la Renta

Descripción	Casillero del Formulario 101	2019
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
Utilidad del Ejercicio Pérdida del Ejercicio	801 802	58.594,08 -
BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	098	58.594,08
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	8.789,11
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO Menos:	801 o 802	58.594,08
Participación a Trabajadores	803	8.789,11
Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	805	10.350,00
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad (Art. 10 LRTI)	810	9.429,20
Diferencias Temporarias	814 - 835	21.118,25
Más:		
Gastos no deducibles locales	806	84.736,83
Gastos Incurridos para generar Ingresos Exentos Participación de trabajadores atribuible a ingresos	808	71,87
exentos	809	1.541,72
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES	819 o 829	137.494,44
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	832	137.494,44
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	831	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839	34.373,61

### <u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR /</u> <u>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</u>

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO Menos:	850	34.373,61
Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente (e)	851	62.551,77
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	854	-
Mas: Saldo del Anticipo Pendiente de Pago 3ra Cuota	856	-
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio		
fiscal	857	14.722,77
Crédito Tributario de Años Anteriores	861	-
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	865	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	866	14.722,77
UTILIDAD NETA		15.431,36

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

Tabla 33

## BASTIAN S.A. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2020 (En US Dólares)

#### Cálculo del Impuesto a la Renta

	Casillero del	
Descripción	Formulario	2020
	101	
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
ONEOGEO DE ENTACTION POIGN TRABADORES		
Utilidad del Ejercicio	801	114.271,07
Pérdida del Ejercicio	802	-
	<u>.</u> -	
	098	44407407
BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORE		114.271,07
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	17.140,66
		.,
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
UTILIDAD / PÉRDIDA DEL EJERCICIO	801 o 802	11/ 271 07
Menos:	001 0 002	114.271,07
Participación a Trabajadores	803	17.140,66
Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	805	-
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad (Art. 10		
LRTI)	810	-
Diferencias Temporarias	814 - 835	17.464,45
Más:		
Gastos no deducibles locales	806	156.684,78
Gastos Incurridos para generar Ingresos Exentos	808	-
Castos incamaco para goneral ingresso Enemes		
Participación de trabajadores atribuible a ingresos exentos	809	-
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓ	819 o 829	271.279,64
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA		
TARIFA 25% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	832	271.279,64
		22. 0,04
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA		
TARIFA 15% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	831	-
IMPLIFOTO A LA DENTA CALICADO	000	07.040.04
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO  Conciliación tributaria con la correcta aplicación	839	67.819,91

Conciliación tributaria con la correcta aplicación de los impuestos diferidos del año 2020.

### <u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</u>

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO Menos:	850	67.819,91
Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente (e)	851	-
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	854	67.819,91
Mas: Saldo del Anticipo Pendiente de Pago 3ra Cuota	856	-
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	857	61.841,02
Crédito Tributario de Años Anteriores	861	14.722,77
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	865	-
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	866	8.743,88
UTILIDAD NETA		29.310,50

Fuente: Bastian S.A. (2019 – 2020)

Elaborado por: Cárdenas & Cedeño (2019 – 2020)

Los resultados del análisis comparativo en la conciliación tributaria de la afectación de la correcta implementación de la NIIF 16, podemos notar que en el 2019 no sufre ninguna variación en los valores a pagar debido que existe un anticipo de impuesto a la renta por \$62.551,77, de acuerdo al Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno en su artículo 46 establece los parámetros para realizar correctamente la conciliación tributaria el cual indica que hasta el 2019 se debe considerar el mayor entre el impuesto causado \$53.981,68 y el anticipo de impuesto a la renta pagado \$62.551,77. Realizando el cálculo posteriormente queda como resultado crédito tributario a favor por un valor de \$14.722,77.

Podemos notar para el ejercicio económico del 2020 cambió el Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno donde se elimina el anticipo de impuesto a la renta, así mismo para el cálculo del valor mayor entre impuesto causado y anticipo pagado. Por ende el impuesto causado para el 2020 con la correcta aplicación de la NIIF 16 es \$67.819,91, lo cual se procede a realizar el cálculo de acuerdo a las normas tributarias y considerar la deducción

por retenciones en la fuente efectuadas en el periodo de cálculo por un valor de \$61.841.02 y adicional se procede a deducir parte del crédito tributario de años anteriores por un valor de \$14.722,77 dando como resultado final de la conciliación tributaria un saldo por crédito tributario de \$8.743,88.

Todos los valores de la conciliación tributaria son comparativos entre el cálculo establecido por la administración de la compañía BASTIAN S.A. y se denotó que existe una notable disminución en los saldos de créditos tributarios acumulados por los siguientes periodos. Es decir que a la Compañías BASTIAN S.A. en el futuro le tocará pagar más impuestos a los que se puede deducir hoy con la correcta implementación de la NIIF 16.

#### **CONCLUSIONES**

De acuerdo con el análisis exhaustivo a la correcta aplicación de la NIIF 16 Arrendamientos en la Compañía BASTIAN S.A., se permitió realizar las respectivas correcciones de manera retroactiva en los Estados Financieros, así reflejando los saldos razonables, estableciendo las cuentas contables correspondientes, realizando una correcta aplicación de todas las aristas aplicables al Contrato de Arrendamiento de la Compañía que el bien inmueble objeto del contrato es una Estación de Servicio con todos los implementos para su correcto funcionamiento y poder obtener beneficios económicos fruto de la explotación de su actividad comercial.

Así mismo, se estudió la aplicación de los impuestos diferidos junto con la reestructuración de la conciliación tributaria estableciendo por los 10 años del contrato de arrendamiento las generaciones y reversiones de impuestos. Así mismo de acuerdo con la tasa de impuesto a la renta esperada para periodos futuros se incluyó en el Estado de Situación Financiera un activo por impuesto diferido tal como lo refiere la normativa tributaria.

Se realizaron los asientos contables de la correcta implementación desde la inclusión de activo por derecho de uso por el arrendamiento, el pasivo por el arrendamiento y las respectivas amortizaciones del activo y la inclusión del gasto financiero de acuerdo con la tasa implícita del arrendamiento.

Existe un cambio significativo en el pago de impuestos fiscales referente a la utilidad gravable presentada en conciliación tributaria por la Administración de la Compañía BASTIAN S.A., luego del análisis exhaustivo se determinó que la utilidad gravable debe ser superior a la reportada por la Administración.

Al final se logró realizar una correcta reestructuración retroactiva de acuerdo como lo que estipula la NIC 8 de Políticas, Estimaciones y Corrección de Errores.

#### RECOMENDACIONES

Se recomienda una correcta capacitación oportuna al personal contable y financiero para una implementación adecuada de la NIIF 16, con la finalidad de mantener los saldos razonables y un correcto pago de impuestos.

Analizar los procesos internos necesarios para una correcta implementación, así mismo mejorar la comunicación interdepartamental para la correcta provisión de información veraz para la aplicación de las diferentes normativas.

Elaborar papeles de trabajo que ayuden a mantener el control contable y financiero de los años de aplicación de esta normativa y sus cambios de acuerdo con factores interno y externos.

Es recomendable que del departamento contable revise los diferentes boletines, artículos, guías y normativa para un correcto entendimiento y comprensión del panorama general en la implementación y aplicación de las nuevas normativas contables y financieras.

Realizar una reexpresión de saldos en los Estados Financieros de los años en análisis debido a las diferencias determinadas en los impuestos fiscales a pagar y a su vez los impuestos diferidos a recuperar en el futuro.

Luego de la revisión de los Estados Financieros con la aplicación errónea en el cual dentro del año 2019 no se registró en el balance un activo por derecho de uso y en el 2020 se calculó y registró erróneamente el activo subyacente, a consecuencia de estos registros el pago de impuestos referente a las diferencias temporarias la generación y reversión, no fueron calculadas, ni registradas, debido a estas omisiones la Compañía queda con un crédito tributario mayor al que le corresponde. Se sugiere realizar una sustitutiva donde se refleje la realidad económica donde se reconozca un activo por impuestos diferidos con una tasa de impuesto a la renta futura que se espere recuperar. Además, se debe contabilizar los asientos que componen la estructura completa desde la aplicación de la normativa, hasta los registros de los impuestos en el balance.

# REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- IFRS. (ABRIL de 2001). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org
- IFRS. (ABRIL de 2001). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org/
- IFRS. (ABRIL de 2001). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org/
- IFRS. (ABRIL de 2001). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org/
- IFRS. (abril de 2001). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org/
- IFRS. (2005). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org/
- IFRS. (ENERO de 2008). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org
- IFRS. (Enero de 2016). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org
- IFRS. (Enero de 2016). Obtenido de IFRS: https://www.ifrs.org
- KPMG International Standards Group. (2016). Un balance más transparente. Suiza.
- KPMG International Standards Group. (2016). Un balance más transparente. Suiza.
- KPMG International Standards Group. (2016). Un balance más transparente. Suiza.
- KPMG International Standards Group. (2016). Un balance más transparente. Suiza.
- LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, LRTI. (29 de DICIEMBRE de 2020). ECUADOR.
- LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, LRTI. (29 de DICIEMBRE de 2021). ECUADOR.
- LRTI, R. (AGOSTO de 2020). REGLAMENTO PARA APLICACIÓN LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO, LRTI. ECUADOR.
- PROVISIONES, PASIVOS CONTINGENTES Y ACTIVOS CONTINGENTES, NIC 37.
  - (ABRIL de 2001). DELOITTE. Obtenido de DELOITTE: https://www2.deloitte.com/
- SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. (2020). *GUIA PARA CONTRIBUYENTES*. Obtenido de SRI: https://www.sri.gob.ec/formularios-e-instructivos

#### **ANEXOS**

#### Anexo 1

Acta de junta general extraordinaria de accionista de la Compañía Bastian S.A. del año 2019.

ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA BASTIAN S.A., CELEBRADA EL 2 DE AGOSTO DEL 2021.

En Guayaquil, a los dos días de agosto del dos mil veintiuno, siendo las 14h00, se reúne la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **BASTIAN S.A.**, en la Urbanización Santa Leonor, Av. Benjamín Rosales, solar 14 – 15, manzana 5 con la asistencia de los siguientes accionistas: el señor **David Eduardo Concha Becerra**, como propietario de 2.240.000 acciones en virtud de que es único heredero de la señora Rosa Becerra Chiriboga y ha otorgado Posesión Efectiva de las acciones que le correspondían en la compañía mediante escritura pública autorizada por la Notaria Cuadragésima Tercera del cantón Guayaquil el 27 de julio de 2019. Todas las acciones son ordinarias y nominativas, de un valor de USD\$1,00 cada una y se encuentran pagadas en el 100% de su valor.

Por decisión unánime de la Junta, actúa como presidente Ad-Hoc el señor David Eduardo Concha Neme, y como secretario de la junta, el señor David Eduardo Concha Becerra. El accionista concurrente que representa la totalidad del capital social de la compañía decide constituirse en Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas sin previa convocatoria y de conformidad con el artículo 238 de la Ley de Compañías. Acto seguido, el presidente Ad-Hoc declara formalmente instalada la Junta General que se reúne para tratar sobre el siguiente orden del día.

- 1.- Conocer, resolver y aprobar los Estados Financieros Rectificatorio correspondientes al ejercicio económico del año 2019;
- 2.- Conocer y resolver sobre el informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2019;
- 3.- Conocer y resolver sobre el informe del Comisario, correspondiente al ejercicio económico del año 2019;
- 4.- Conocer y resolver sobre la distribución de las utilidades, de ser el caso; Y.
- 5.- Conocer y resolver sobre la designación del Comisario;

El presidente de la Junta, considerando que en la sesión está representada la totalidad del capital suscrito de la Compañía, declara formalmente instalada y abierta la Junta General y manifiesta que se debe resolver sobre los anotados puntos del orden del día.

Acto seguido el presidente declara instalada la sesión y dispone tratar sobre el **primer punto** del orden del día, esto es: "Conocer, resolver y aprobar los Estados Financieros Rectificatorio correspondientes al ejercicio económico del año 2019". Los presentes revisan los Estados Financieros y luego de cortas deliberaciones, el presidente Ad-Hoc y el secretario presente en esta junta general por unanimidad **RESUELVEN:** Aprobar los Estados

Financieros Rectificatorio correspondientes al ejercicio económico del año 2019.

El presidente dispone que se procede tratar el **segundo punto** del orden del día, esto es: "Conocer y resolver sobre el informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2019"; el Gerente General nuevamente manifiesta que al igual que el informe del comisario, el informe del Administrador ha estado a disposición del presidente Ad-Hoc y el secretario en el tiempo que la ley prescribe. Por secretaría se da lectura a este informe en alta voz. Luego de cortas deliberaciones, la junta general por unanimidad **RESUELVEN**: Aprobar el informe del Administrador de la compañía correspondiente al ejercicio económico del año 2019.

En este estado, el presidente declara que se trate el **tercer punto** del orden del día, esto es: "Conocer y resolver sobre el informe del Comisario, correspondiente al ejercicio económico del año 2019" toma la palabra el Gerente General e indica que el informe de Comisario ha estado a disposición del presidente Ad-Hoc y el secretario en el tiempo que prescribe la ley y dispone que por secretaría se de lectura a este informe. Luego de cortas deliberaciones, la Junta General por unanimidad **RESUELVE:** Aprobar el informe del Comisario de la Compañía correspondiente al ejercicio económico del año 2019.

A continuación, el presidente declara que se trate el **cuarto punto** del orden del día, "Conocer y resolver sobre la distribución de las utilidades, de ser el caso" toma la palabra el Gerente General de la Compañía, quien propone la transferencia de las utilidades del ejercicio económico del año 2019 a Ganancias acumuladas.

Finalmente, el presidente declara que se trate el **quinto punto** del orden del día, el Gerente General propone elegir al comisario Actual de la compañía a la Ing. Carolina Ruiz Álvarez.

La propuesta del Gerente General es acogida por el presidente Ad-Hoc y el secretario que **RESUELVEN:** por unanimidad elegir a la Ing. Carolina Ruiz Álvarez, Comisaria de la Compañía.

Reinstalada la sesión con todos los asistentes que la constituyen, el acta es sometida a consideración de la sala y es aprobada de manera unánime por el accionista de la compañía, luego de todo lo cual, el presidente Ad-Hoc declara concluida la misma cuando son las quince horas del día de su instalación. Para constancia de lo cual firman todos los presentes.

David Eduardo Concha Neme Presidente Ad – Hoc

Lista de asistentes a la junta general extraordinaria de accionista de la Compañía Bastian S.A.

LISTA DE ASISTENTES DE LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA BASTIAN S.A., CELEBRADA EL 2 DE AGOSTO DEL 2021

Por medio del presente documento procedo a formar la lista de asistentes a la sesión de Junta General Extraordinaria Universal de Accionistas de la compañía BASTIAN S.A. realizada el día 2 de agosto del 2021, con la presencia del siguiente accionista:

• El señor David Eduardo Concha Becerra, por sus propios derechos, propietario de 2.240.000 acciones;

Todas las acciones son iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, y dan derecho a un voto cada una.

Guayaquil, 2 de agosto de 2021.

David Eduardo Concha Neme Presidente Ad – Hoc

Acta de junta general extraordinaria de accionista de la Compañía Bastian S.A. del año 2020.

# ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA BASTIAN S.A., CELEBRADA EL 2 DE AGOSTO DEL 2021.

En Guayaquil, a los dos días de agosto del dos mil veintiuno, siendo las 14h00, se reúne la Junta General Universal de Accionistas de la compañía **BASTIAN S.A.**, en la Urbanización Santa Leonor, Av. Benjamín Rosales, solar 14 – 15, manzana 5 con la asistencia de los siguientes accionistas: el señor **David Eduardo Concha Becerra**, como propietario de 2.240.000 acciones en virtud de que es único heredero de la señora Rosa Becerra Chiriboga y ha otorgado Posesión Efectiva de las acciones que le correspondían en la compañía mediante escritura pública autorizada por la Notaria Cuadragésima Tercera del cantón Guayaquil el 27 de julio de 2020. Todas las acciones son ordinarias y nominativas, de un valor de USD\$1,00 cada una y se encuentran pagadas en el 100% de su valor.

Por decisión unánime de la Junta, actúa como presidente Ad-Hoc el señor David Eduardo Concha Neme, y como secretario de la junta, el señor David Eduardo Concha Becerra. El accionista concurrente que representa la totalidad del capital social de la compañía decide constituirse en Junta General Universal Extraordinaria de Accionistas sin previa convocatoria y de conformidad con el artículo 238 de la Ley de Compañías. Acto seguido, el presidente Ad-Hoc declara formalmente instalada la Junta General que se reúne para tratar sobre el siguiente orden del día.

- 1.- Conocer, resolver y aprobar los Estados Financieros Rectificatorio correspondientes al ejercicio económico del año 2020;
- 2.- Conocer y resolver sobre el informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2020;
- 3.- Conocer y resolver sobre el informe del Comisario, correspondiente al ejercicio económico del año 2020;
- 4.- Conocer y resolver sobre la distribución de las utilidades, de ser el caso; Y,
- 5.- Conocer y resolver sobre la designación del Comisario;

El presidente de la Junta, considerando que en la sesión está representada la totalidad del capital suscrito de la Compañía, declara formalmente instalada y abierta la Junta General y manifiesta que se debe resolver sobre los anotados puntos del orden del día.

Acto seguido el presidente declara instalada la sesión y dispone tratar sobre el **primer punto** del orden del día, esto es: "Conocer, resolver y aprobar los Estados Financieros Rectificatorio correspondientes al ejercicio económico del año 2020". Los presentes revisan los Estados Financieros y luego de cortas deliberaciones, el presidente Ad-Hoc y el secretario presente en esta junta general por unanimidad **RESUELVEN:** Aprobar los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2020.

El presidente dispone que se procede tratar el **segundo punto** del orden del día, esto es: "Conocer y resolver sobre el informe de Gerente General correspondiente al ejercicio económico del año 2020"; el Gerente General nuevamente manifiesta que al igual que el informe del comisario, el informe del Administrador ha estado a disposición del presidente Ad-Hoc y el secretario en el tiempo que la ley prescribe. Por secretaría se da lectura a este informe en alta voz. Luego de cortas deliberaciones, la junta general por unanimidad **RESUELVEN**: Aprobar el informe del Administrador de la compañía correspondiente al ejercicio económico del año 2020.

En este estado, el presidente declara que se trate el **tercer punto** del orden del día, esto es: "Conocer y resolver sobre el informe del Comisario, correspondiente al ejercicio económico del año 2020" toma la palabra el Gerente General e indica que el informe de Comisario ha estado a disposición del presidente Ad-Hoc y el secretario en el tiempo que prescribe la ley y dispone que por secretaría se de lectura a este informe. Luego de cortas deliberaciones, la Junta General por unanimidad **RESUELVE:** Aprobar el informe del Comisario de la Compañía correspondiente al ejercicio económico del año 2020.

A continuación, el presidente declara que se trate el **cuarto punto** del orden del día, "Conocer y resolver sobre la distribución de las utilidades, de ser el caso" toma la palabra el Gerente General de la Compañía, quien propone la transferencia de las utilidades del ejercicio económico del año 2020 a Ganancias acumuladas.

Finalmente, el presidente declara que se trate el **quinto punto** del orden del día, el Gerente General propone elegir al comisario Actual de la compañía a la Ing. Carolina Ruiz Álvarez.

La propuesta del Gerente General es acogida por el presidente Ad-Hoc y el secretario que **RESUELVEN:** por unanimidad elegir a la Ing. Carolina Ruiz Álvarez, Comisaria de la Compañía.

Reinstalada la sesión con todos los asistentes que la constituyen, el acta es sometida a consideración de la sala y es aprobada de manera unánime por el accionista de la compañía, luego de todo lo cual, el presidente Ad-Hoc declara concluida la misma cuando son las quince horas del día de su instalación. Para constancia de lo cual firman todos los presentes.

David Eduardo Concha Neme Presidente Ad – Hoc

Lista de asistentes a la junta general extraordinaria de accionista de la Compañía Bastian S.A.

LISTA DE ASISTENTES DE LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA BASTIAN S.A., CELEBRADA EL 2 DE AGOSTO DEL 2021

Por medio del presente documento procedo a formar la lista de asistentes a la sesión de Junta General Extraordinaria Universal de Accionistas de la compañía BASTIAN S.A. realizada el día 2 de agosto del 2021, con la presencia del siguiente accionista:

• El señor David Eduardo Concha Becerra, por sus propios derechos, propietario de 2.240.000 acciones;

Todas las acciones son iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una, y dan derecho a un voto cada una.

Guayaquil, 2 de agosto de 2021.

David Eduardo Concha Neme Presidente Ad – Hoc

#### CONTRATO DE ARRENDAMIENTO

Conste por el presente instrumento un contrato de arrendamiento que se celebra al tenor de las siguientes cláusulas:

### **CLAUSULA PRIMERA. - COMPARECIENTES:**

- 1.1.- La compañía MINUTOCORP S.A. con número de RUC 0992472731001, representada por el señor DAVID EDUARDO CONCHA BECERRA, en su calidad de GERENTE GENERAL, portador de la cédula de ciudadanía No. 1707201511, parte a la que se denominará para los efectos del presente contrato simplemente como "LA ARRENDADORA".
- **1.2.-** La compañía **BASTIAN S.A.** con número de **RUC 0992844078001**, representada por el señor **DAVID EDUARDO CONCHA NEME**, en su calidad de **GERENTE GENERAL**, portador de la cédula de ciudadanía No. 0916567217, parte a la que se denominará para los efectos del presente contrato simplemente como "LA ARRENDATARIA".
- <u>CLAUSULA SEGUNDA. ANTECEDENTES:</u> Constituyen antecedentes para la suscripción de este contrato de arrendamiento los siguientes:
- **2.1.-** La compañía MINUTOCORP S.A. es legítima y única propietaria de la Estación de Servicio Almax identificada con el número 1 de la Manzana 1, ubicado en el km 14.5 de la Avenida Miguel Yunez Zagia.
- **2.2.-** Las partes expresamente señalan que este arriendo se refiere a un cuerpo cierto. Es interés de LA ARRENDADORA dar en arriendo la Estación de Servicio Almax descrita anteriormente y de LA ARRENDATARIA tomarlo en arriendo. Por lo expuesto y por ser conveniente a sus intereses, celebran el presente contrato de arrendamiento, conforme se indica en la siguiente cláusula.
- <u>CLAUSULA TERCERA. OBJETO:</u> Con los antecedentes expuestos LA ARRENDADORA da en arrendamiento a LA ARRENDATARIA la ESTACIÓN DE SERVICIO ALMAX identificada con el número 1 de la Manzana 1, ubicado en el km 14.5 de la Avenida Miguel Yunez, La Puntilla, del Cantón Samborondón.
- LA ARRENDATARIA declara que LA ARRENDADORA ha entregado la Estación de Servicio, misma que es nueva y por lo tanto, se encuentra en estado de conservación y funcionamiento adecuado para la actividad a desarrollar, con todas las instalaciones en funcionamiento, conforme al detalle que se adjunta como **Anexo Fotográfico** al presente contrato, obligándose a devolver la misma una vez terminado el plazo de este contrato en las mismas condiciones en que las recibe o, en su defecto, a indemnizar a LA ARRENDADORA por el deterioro de la misma que no se deba a su uso común.
- <u>CLAUSULA CUARTA. PLAZO:</u> El plazo del presente contrato es de **DIEZ** (10) AÑOS contados a partir del 01 **DE ENERO DEL 2019**, fecha de inicio del presente contrato. Cumplido el plazo, LA ARRENDATARIA deberá proceder a la entrega de la Estación de Servicio Almax en las mismas condiciones en que la recibió. En caso de que LA

ARRENDATARIA desee renovar el presente contrato, deberá notificar su deseo de renovar por escrito a LA ARRENDADORA con al menos 30 días de anticipación al vencimiento de este. En el evento de producirse la renovación, se firmará un nuevo ejemplar del presente contrato por un periodo de un año y éste conservará todas sus cláusulas, con excepción del canon, el cual tendrá un incremento según el índice inflacionario del país publicado por el INEC o según el índice de inflación publicado por el Banco Central del Ecuador, el cual no podrá ser mayor al 8%.

<u>CLAUSULA QUINTA. - CANON:</u> Las partes han acordado como justa renta para el arriendo de la Estación de Servicio Almax identificada con el número UNO de la Manzana UNO objeto de este contrato, la cantidad de USD \$8000,00 (OCHO MIL 00/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA) mensuales más IVA, que se cancelarán a LA ARRENDADORA dentro de los primeros cinco días de cada mes contra la entrega de la factura correspondiente. LA ARRENDATARIA entrega a LA ARRENDADORA la cantidad correspondiente al primer mes de arriendo. En caso de atrasos en el pago del canon, LA ARRENDATARIA se obliga a pagar a LA ARRENDADORA el máximo interés de mora fijado por el Directorio del Banco Central del Ecuador para este tipo de contratos mercantiles, calculado por los días en que se encuentre atrasado el pago.

Por tratarse de un contrato estrictamente privado y mercantil, las partes dejan expresa constancia que si por la expedición de alguna Ley, Reglamento, Decreto Ejecutivo, Resolución de Directorio del Banco Central del Ecuador, Acuerdo Ministerial, orden de la Autoridad Gubernamental competente, etc., deje de aceptarse como moneda de curso legal en el Ecuador el DOLAR de los Estado Unidos de América, los pagos que deberá realizar LA ARRENDATARIA fijados en este contrato, seguirán haciéndose en dólares de los Estados Unidos de América.

<u>CLAUSULA SEXTA. - GARANTÍA:</u> LA ARRENDATARIA declara que entrega en este mismo acto a LA ARRENDADORA el valor equivalente a dos meses de canon de arriendo sin IVA, esto es USD \$16.000,00 (DIECISEIS MIL 00/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA) en calidad de garantía ante cualquier daño eventual que sus administradores, empleados o el personal a su cargo pudieren causar en la Estación de Servicio Almax arrendada. La garantía será devuelta a LA ARRENDATARIA al finalizar el contrato de arrendamiento, una vez que LA ARRENDADORA reciba la Estación de Servicio a su entera satisfacción y en las mismas condiciones que fue entregada.

Las partes también acuerdan, que dicho valor de garantía no podrá ser destinado al pago de cánones de arrendamiento.

Al momento de restituir la Estación de Servicio Almax, LA ARRENDATARIA deberá presentar cancelados a la fecha de desocupación de la Estación de Servicio Almax los tres últimos recibos y facturas por consumo de energía eléctrica y agua potable, así como cualquier otro gasto imputable a LA ARRENDATARIA. Al mismo tiempo, está obligada a realizar los trámites correspondientes ante las respectivas instituciones para el retiro de todos los servicios contratados una vez que desocupe la Estación de Servicio Almax.

<u>CLAUSULA SÉPTIMA. - OBLIGACIONES DE LA ARRENDATARIA:</u> Son obligaciones de la arrendataria, además de cumplir con las estipulaciones del presente contrato, las siguientes:

- **7.1** Acatar, cumplir y respetar en forma irrestricta todas y cada una de las disposiciones y obligaciones que se encuentren incorporadas.
- **7.2** Mantener el inmueble y sus instalaciones en buen estado de funcionamiento, y restituirlos en las mismas condiciones en que lo reciben o en su defecto pagar su valor en caso de destrucción o menoscabo de estos.
- 7.3 Usar el inmueble según los términos del presente contrato; y no podrá, en consecuencia, hacerlos servir a otro objeto que el convenido, esto es, ACTIVIDADES DE VENTA AL POR MAYOR Y MENOS DE COMBUSTIBLES. Todo lo anterior de conformidad con las cláusulas del presente contrato.
- **7.4** LA ARRENDATARIA se obliga a mantener un ambiente de armonía entre los inquilinos.
- 7.5 LA ARRENDATARIA correrá con todas las reparaciones y mantenimiento locativos del inmueble, entendiéndose por estas, las ocasionadas por su descuido o el de sus dependientes, siempre que estas no sean producto de caso fortuito o fuerza mayor; así mismo está obligado a conservar la integridad de las paredes, cañerías, tumbados, porcelanato en pisos y en las paredes de los baños (los mismos que bajo ningún concepto, podrán ser perforados con tornillos, clavos, o cualquier otro similar, obligándose LA ARRENDATARIA en caso de daños, a reemplazarlo completamente, por uno igual o de similares características, manteniendo siempre la uniformidad de los mismos en colores y formas) (las instalaciones de gypsum para divisiones debe agarrarse de paredes para evitar perforaciones en pisos), sistema eléctrico; a reponer cristales quebrados, mantener puertas, mamparas, ventanas y cerraduras; incluso con sus llaves; en buen estado de servicio y en general todas las obligaciones constantes en el código civil para este tipo de contratos. No será obligación su reparación, sino de LA ARRENDADORA cuando se traten de daños fortuitos u ocasionados por fuerza mayor que no dependan del uso o mantenimiento que deba realizar LA ARRENDATARIA.
- 7.6 Los valores correspondientes al consumo de luz eléctrica, agua potable y cualquier otro gasto que el uso de la Estación de Servicio Almax arrendada genere, correrán por cuenta y cargo de LA ARRENDATARIA desde la fecha de ocupación de la Estación de Servicio Almax hasta el día de la entrega de esta, inclusive debiendo en ese momento entregar los recibos debidamente cancelados a LA ARRENDADORA.
- **7.7** El cuidado de la iluminación de exteriores e interiores de la Estación de Servicio Almax arrendadas, correrán por cuenta y riesgo de LA ARRENDATARIA, la misma que se compromete a mantenerla en buen estado.
- **7.8** Por el presente contrato se establece de manera expresa que LA ARRENDATARIA podrá realizar adecuaciones, instalaciones o reparación de la Estación de Servicio Almax materia del presente contrato, considerando que las divisiones que se efectúen tengan sus sujeciones en las paredes para evitar perforaciones innecesarias en los pisos.
- **7.9** LA ARRENDATARIA asume por este contrato, la obligación de dar aviso inmediato a LA ARRENDADORA de cualquier novedad que se presentare con personas naturales o jurídicas de derecho público o privado, con relación al inmueble arrendado.

**7.10** LA ARRENDATARIA confirma haber recibido las instalaciones sanitarias en general en óptimas condiciones y se compromete a realizar revisiones periódicas para evitar fugas de agua potable en las mismas, obligándose a reparar cualquier daño en las instalaciones de agua potable que sean ocasionadas por el uso incorrecto de las mismas.

#### **CLAUSULA OCTAVA. - PROHIBICIONES:**

- **8.1** LA ARRENDATARIA no podrá subarrendar, ceder, permutar, la Estación de Servicio Almax objeto del presente contrato por ningún concepto.
- **8.2** Queda expresamente prohibido tener en el inmueble sustancias explosivas, incendiarias, o sustancias que de cualquier forma puedan poner en peligro la seguridad y conservación de los inmuebles, así como la perforación del porcelanato instalado en pisos y en las paredes del baño. En caso de realizarse divisiones se debe advertir a los instaladores que las estructuras sean sujetas a las paredes y no al piso.
- **8.3** LA ARRENDATARIA no podrá introducir ninguna modificación a la fachada o en la construcción en general.
- **8.4** LA ARRENDATARIA se compromete a mantener la fachada y el interior de la Estación de Servicio Almax en perfecto estado de pintura, cuidando que el personal a su cargo o clientes no deterioren la integridad de esta.

En caso de que LA ARRENDATARIA contraviniere lo acordado en la presente cláusula, LA ARRENDADORA tendrá derecho a pedir la terminación del contrato de arrendamiento, la desocupación y entrega de los bienes arrendados.

<u>CLAUSULA NOVENA. - OBLIGACIÓN DE LA ARRENDADORA:</u> Son obligaciones de LA ARRENDADORA, además de cumplir con las estipulaciones del presente contrato, las siguientes:

- **9.1** Entregar a LA ARRENDATARIA la Estación de Servicio Almax arrendada.
- **9.2** El pago anual del impuesto predial urbano correrá por cuenta de LA ARRENDADORA.
- **9.3** Asegurar el uso pacífico e ininterrumpido de la Estación de Servicio Almax objeto de este contrato, durante el tiempo aquí acordado.
- **9.4** Queda expresamente estipulado que LA ARRENDADORA no asume, por este contrato, ningún tipo de responsabilidad en caso de pérdida, destrucción o menoscabo de cualquier mercadería que se introduzca en la Estación de Servicio Almax arrendada.

<u>CLAUSULA DÉCIMA. - CLAUSULA PENAL:</u> Si cualquiera de las partes manifestare su resolución de dar por terminado este contrato antes del cumplimiento del plazo de arrendamiento, deberá pagar a la otra parte una indemnización equivalente a **2 cánones** de arrendamiento.

<u>CLAUSULA DÉCIMA PRIMERA. - DECLARACION ESPECIAL:</u> Las partes expresamente reconocen y señalan que las obligaciones aquí previstas conforman una relación

jurídica entre ellas, de carácter estrictamente comercial, por lo que esta no se encuentra amparada en las disposiciones y principios reconocidos en la Ley de Inquilinato.

## CLAUSULA DÉCIMA SEGUNDA. - CAUSAS DE TERMINACIÓN:

El presente contrato terminará con el cumplimiento del plazo aquí previsto.

Podrá, sin embargo, terminarse antes del vencimiento del plazo aquí previsto por las siguientes causas:

- a) Falta de pago de dos cánones consecutivos de arrendamiento.
- b) Por voluntad de cualquiera de las partes, bastando para ello una notificación por escrito a la otra parte con por lo menos, **treinta** (30) días de anticipación, con lugar a la indemnización prevista en la cláusula décima del presente contrato.
- c) Por incumplimiento de las obligaciones de cualquiera de las partes registradas en este contrato, debiéndose indemnizar a la parte afectada por los daños y perjuicios que se hubieren causado con tal incumplimiento.
- d) Las demás previstas en la Ley.

<u>CLAUSULA DECIMA TERCERA. - CONTROVERSIAS:</u> Las controversias que surjan con motivo de la interpretación o derivada de los efectos del presente instrumento se dirimirán a la jurisdicción y competencia exclusiva de los jueces de Samborondón.

<u>CLAUSULA DECIMA CUARTA. - NOTIFICACIONES:</u> Las notificaciones que han de realizar las partes de acuerdo con el presente contrato serán realizadas a las direcciones que constan en la presente cláusula.

#### 14.1 MINUTOCORP S.A.

Dirección: Av. Miguel Yunez Zagia Km 14.5 Vía Samborondón Centro de Operaciones Almax II, Manzana 2, Solar 6

Correo Electrónico: myance@minutocorp.com

#### 14.2 BASTIAN S.A.

Dirección: Av. Miguel Yunez Zagia Km 14.5 Vía Samborondón, Manzana 1, Solar 1 Correo Electrónico: dcardenas@minutocorp.com

Cualquier cambio en los datos proporcionados en la presente cláusula deberán ser comunicados a la otra parte en un plazo no mayor a 48 horas para que los mismos surjan efecto. La falta de comunicación en el plazo mencionado podrá ser subsanada en cualquier momento, con al menos 48 horas previo a una notificación de la parte contraria.

Para constancia de lo estipulado las partes suscriben en unidad de acto y en tres ejemplares de igual tenor y valor, en Samborondón, al 01 de enero de 2019.

LA ARRENDADORA p. MINUTOCORP S.A.

LA ARRENDATARIA p. BASTIAN S.A.

DAVID CONCHA BECERRA Gerente General DAVID CONCHA NEME Gerente General

# FORMULARIO DE IMPUESTO A LA RENTA DE SOCIEDADES AÑO 2019

ONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALE CON PARTES RELACIONADAS LO			
Operaciones de activo		003	
Operaciones de pasivo		004	
Operaciones de ingreso		005	***************************************
Operaciones de egreso		006	
	ervicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	007	
	RAÍSOS FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES		
	RAISOS FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICION Y REGIMENES FISCALES PREFERENTES		
Operaciones de activo		008	
Operaciones de pasivo		009	
Operaciones de ingreso		010	
Operaciones de egreso		011	
Operaciones de regalias, s	ervicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	012	
CON PARTES RELACIONADAS EN OTI	RAS JURISDICCIONES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR		
Operaciones de activo		013	
Operaciones de pasivo		014	
Operaciones de ingreso		015	
Operaciones de egreso		016	
Operaciones de regalías, s	ervicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	017	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES R	ELACIONADAS	029	
¿Sujeto pasivo exento de aplicació	n del régimen de precios de transferencia?	030	
E SITUACIÓN FINANCIERA			
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivale	ntes al efectivo	311	149.9
	IENTOS POR COBRAR CORRIENTES		
	DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		
	LACIONADAS		
	Locales	312	7.520.5
	Del exterior	313	
	(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	314	
NC	PELACIONADAS		
INC.	Locales	315	
	Del exterior	316	
	(-) Deterior acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	317	
OTRAS CUE	(Toecumo por Cobran Cornientes)  NTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORNIENTES  NTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORNIENTES	317	
	ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		
~	Locales	318	1.963.
	Del exterior	319	1.303
DIV	DEFEACEMENT VIDENDOS POR COBRAR	319	
DI.	En efectivo	320	
		321	
OT.	En activos diferentes del efectivo	521	
OI.	RAS RELACIONADAS	222	
	Locales Del exterior	322 323	
-	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	324	
от	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RAS NO RELACIONADAS	324	
от	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RAS NO RELACIONADAS Locales	324 325	
от	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior	324 325 326	
	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	324 325	
OTROS ACTIVOS FIN	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) JANCIEROS CORRIENTES	324 325 326 327	
OTROS ACTIVOS FIN	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO REL ACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  ortizado	324 325 326 327 327	
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deterior	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  ortizado  a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)	324 325 326 327 328 328 329	
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deterion A valor raz	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nonable	324 325 326 327 327	
OTROS ACTIVOS PIN Acosto am (-) Deteriorio Avalor raz PORCION CORRIEN	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO REL ACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORNIENTES  Iortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  anable  TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	324 325 326 327 328 329 330	
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) IANCIEROS CORRIENTES  ortizado oracumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR Tas	324 325 326 327 328 329 330	
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionac No relacio	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORRIENTES  OFICIZADO  TO acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  INDEPENDAMENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  madas	324 325 326 327 328 329 330	
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A valor raz- POCIÓN CORRIEN Relacionan No relacio IMPORTE BRUTO AI	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  ortizado  a acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  onable  TEDE ARRINDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Jas  Badas  SEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	324 325 326 327 328 329 330 331 331	
OTROS ACTIVOS FIN Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO AL Relaciona	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) IANCIEROS CORRIENTES Ortizado ora acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) Dela Dela Provisiones para créditos incobrables (provisiones para créditos incobrables) Dela Dela Provisiones para créditos incobrables (provisiones para créditos incobrables) Dela Dela Dela Dela Dela Dela Dela Dela	324 325 326 327 328 329 330 331 332	
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A valor raz POCIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIROS CORRIENTES  TOTIZADO O acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  DIADO DE CONTRO DE CORRENTES  TOTIZADO DE CORRENTES  TOTIZADO DE CORRENTES  DIADO POR LOS CLIENTES FOR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  Jas  Jacobra De Construcción	324 325 326 327 328 329 330 331 331	
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am  (-) Deterior A valor raz  PORCIÓN CORRIEN Relacionac No relacio  IMPORTE BRUTO AT  Rela cionac No relacio ACTIVOS POR IMPLI	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ortizado  oracumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Jas  Bas  Badas  BUDUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  Jas  BISTOS CORRIENTES	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 333	
OTROS ACTIVOS FIN A COSTO am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO AT Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tri	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ORIZIADO TO ACUMULADO DE OTRAS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JUSTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334	
OTROS ACTIVOS FII A Costo am (-) Deterior A valor raz POCICIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO AI Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tri	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  a caumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  Badas  SUBJUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONTRATOS DE CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONTRATOS DE SUBJUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONTRATOS DE CO	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336	
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am (;) Deterior A valor raz  PORCIÓN CORRIEN Relacionac No relacio  IMPORTE BRUTO AI Relacionac No relacio  ACTIVOS POR IMPLE Crédito tril Crédito tril	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ORIZIADO TO ACUMULADO DE OTRAS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JUSTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES  DUESTOS CORRIENTES	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337	
OTROS ACTIVOS FII A Costo am (-) Deterior A valor raz POCIÓN CORRIEN Relaciona No relacion IMPORTE BRUTO AI Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  a caumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  Badas  SUBJUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONTRATOS DE CONTRATOS DE CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DE CONTRATOS DE CON	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336	14.
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am  (-) Deterior A valor raz  POSCIÓN CORRIEN  Rela ciona No relacio  IMPORTE BRUTO Al  Relacionad No relacio  ACTIVOS POR IMPL  Crédito tril  Crédito tril  Otros  INVENTARIOS	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  nadas  BESTOS CORRIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  BESTOS CORRIENTES  DULTATO a favor del sujeto pasivo (ISD)  butario a favor del sujeto pasivo (IMP)  butario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338	14.
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deteriorio A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS Mercaderi	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ORIZIADO TO acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Denable  FE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338	14.
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raza PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTEBRUTO A Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS Mercaderi Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  EN DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JOSA  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340	14.
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am  (-) Deterior A valor raz  PORCIÓN CORRIEN Relacionac No relacio  IMPORTE BRUTO AT  REPLACIONAC  ACTIVOS POR IMPL  Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros  INVENTARIOS  INVENTARIOS INVENTARIOS INVENTARIOS	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Ta	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341	14.
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am  (-) Deterior A valor raz  PORCIÓN CORRIEN Relacionac No relacio  IMPORTE BRUTO AT  REPLACIONAC  ACTIVOS POR IMPL  Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros  INVENTARIOS  INVENTARIOS INVENTARIOS INVENTARIOS	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  EN DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JOSA  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340	14.
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A valor raz POCICIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO AI Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario Inventario Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Ta	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341	14.
OTROS ACTIVOS FII A Costo am (-) Deterior A valor raz POSCIÓN CORRIEN Relacionan No relacio IMPORTE BRUTO Al Relacionan No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS Mercaderi Inventario Inventario Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LANCIEROS CORRIENTES  TOTICADO  TO acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  DIADICIROS CORRIENTES  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JA	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342	14.
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deteriorio A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Credito riri Inventario Inventario Inventario Inventario Inventario Inventario Inventario Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR das nadas  ENTEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR das nadas  ESTOS CORRIENTES  DULTATO a favor del sujeto pasivo (ISD) Dutario a favor del sujeto pasivo (IVA) Dutario a favor del sujeto pasivo (IMP) Dutario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  de materia prima (no para la construcción) de materia prima (no para la construcción) de productos en proceso (excluyendo obras /inmuebles en construcción para la venta) de productos en proceso (excluyendo obras /inmuebles terminados para la venta) de guministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  343	14.
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTEBRUTO A Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS Mercaderi Inventario	(P) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (P) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  343  344	14.
OTROS ACTIVOS FII  A Costo am ( ) Deterior A valor raz  PORCION CORRIEN Relacionae No relacio IMPORTE BRUTO AI  Relacionae No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril INVENTARIOS INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  EN EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BA	324 325 326 327 327 328 329 330 331 331 332 333 334 334 335 336 337 338 339 340 341 342 342 342 344 344	14.
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A Valor raz POCICIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Jas  Bas  Badas  BESTOS CORRIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  Jas  BADAS  BESTOS CORRIENTES  Dutario a favor del sujeto pasivo (ISD)  Dutario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Dutario a favor del sujeto pasiv	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  342  343  344  344  345  346	14.
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A Valor raz POCICIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito Tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  TOTICADO O acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  DOCUMENTES  DEL PRERENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  342  343  344  344  345  346	14.
OTROS ACTIVOS FIN A Costo am (-) Deterior A valor raz POCICIÓN CORRIENT Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO A Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPI Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario In	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  TOTICADO O acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  DOCUMENTES  DEL PRERENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS  JAS	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  341  342  343  344  345  345  346  347	14.
OTROS ACTIVOS FIN A Costo am (-) Deterior A valor raz POCICIÓN CORRIENT Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO A Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPI Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario In	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das nadas  DESUDADO PIOR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS nadas  DISTOS CORRIENTES  DUITAD a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  de materia prima (no para la construcción) de materia prima (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales para la construcción de dobras/inmuebles et construcción para la venta de obras/inmuebles et construcción para la venta	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 345 346 347	14.
OTROS ACTIVOS FIN Acosto am (-) Deteriorio Avalor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPIL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Crédito tril Credito tril Credito tril Inventario Costo Costo (-) Deterioi ACTIVOS NO CORRI Costo	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das nadas  DESUDADO PIOR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS nadas  DISTOS CORRIENTES  DUITAD a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (IVA) butario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  de materia prima (no para la construcción) de materia prima (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales para la construcción de dobras/inmuebles et construcción para la venta de obras/inmuebles et construcción para la venta	324 325 326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 345 346 347	14:
OTROS ACTIVOS FINANCIA ACOSTO AM  (-) Deterior  A VAIO 17 12  PORCIÓN CORRIENT  Relacionad  No relacion  IMPORTE BRUTO AL  Relacionad  No relacion  ACTIVOS POR IMPL  Crédito tril  Crédito tril  Crédito tril  Crédito tril  Credito tril  Credito tril  Inventario  Inventar	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  TOTICADO O acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  DOCUMENTES  DOCUMENTES  DEL PARRIXOMMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JAS  ADRIADADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS  DELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS SENTOS CORRIENTES  DUITARIO A JAS POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS SENTOS CORRIENTES  DUITARIO A JAS POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JAS POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONTRATOS	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347	14.
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTEBRUTO A Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS Mercaderi Inventario Inventar	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  TEDE ARRINDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  das  BARGES SUBJUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOS DIAGOS CORRIENTES  DUTARIO A favor del sujeto pasivo (IVA)  Dutario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Dutario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  as en tránsito  de materia prima (no para la construcción)  de productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  de materia prima, suministros y materiales para la construcción  de dobras/inmuebles en construcción para la venta  de obras/inmuebles en construcción para la venta  o acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  ENTES MANTENDOS PARA LA VENTA  o acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  ENTES MANTENDOS PARA LA VENTA  o acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  ENTES MANTENDOS PARA LA VENTA	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 345 346 347	14.
OTROS ACTIVOS PIN A COSTO am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO A Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPI Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario Inven	(A) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (1) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LOCALES  DOCUMENTES  OTRIBUTADO POR LOCALEMENTES  DEL PARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JASS  JOUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JASS  JOUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO a favor del sujeto pasivo (ISD)  Dutario a favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAIO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAINO A favor del sujeto pasivo (IMPUESTO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUNTAINO A FAVOR DE SUPEDO PARA LA CUENTA  JOUNTAINO A CONTRATOR DE CONTRATOS DE CONTRATO	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 345 346 347	14.
OTROS ACTIVOS FII A Costo am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Credito tril	(P) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (P) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORRIENTES  Ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Jas anadas  DESTOS CORRIENTES  DUITATO A forvo del Sujeto pasivo (IVA) Duitario a favor del sujeto pasivo (IVA) De de materia prima (no para la construcción)  de materia prima (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales para la construcción para la venta) de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción) de materia prima, suministros y materiales para la construcción de do bars/inmuebles et construcción para la venta de obras/inmuebles et construcción para la	324 325 326 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 345 346 347	14.
OTROS ACTIVOS PIN Acosto am (-) Deteriorio Avalor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionat No relacio ACTIVOS POR IMPIL Crédito tril Credito tril	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRIENTES  Ortizado o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) onable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Tas  Ta	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  343  344  345  346  347  348  349	14.
OTROS ACTIVOS FII A COSTO am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Credito tril	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  LOCATES  TOTICADO TOTIZADO TOTIZ	324 325 326 327 327 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	14.
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTEBRUTO A Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS Mercaderi Inventario Inventar	(S) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RIELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIRGOS CORRIENTES  TOTALIDADO DE CONTRENTES  TOTALIDADO DE CONTRENTES  TOTALIDADO DE LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TOTALIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONTRATOS DE C	324  325  326  327  328  329  330  331  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  343  344  345  346  347  348  349  350  351  352	14.
OTROS ACTIVOS PIL A COSTO am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relaciona No relacio IMPORTE BRUTO A Relaciona No relacio ACTIVOS POR IMPL Crédito tril Crédito tril Crédito tril Otros INVENTARIOS INVENTARIOS INVENTARIOS Inventario Inven	AS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior () Deterior acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior () Deterior acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  IANCIEROS CORRENTES  TOTIZADO  TO acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Denable  TEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JOUADAD POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUADADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUADADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOUADADO A JOUADAD DE JOUADA	324 325 326 327 327 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	14.
OTROS ACTIVOS FII A Costo am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTE BRUTO AI Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIRGOS CORRIENTES  Orditado To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Denable  To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Denable  To acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Denable  To acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo allor azonable monos ligidos para créditos incobrables)  Denable  To acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo allor acumbal de productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)  de productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)  de de obras/inmuebles en construcción para la venta  de do obras/inmuebles en construcción para la venta  de obras/inmuebles en construcción para la venta  To acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable en el construcción para la venta  To acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  De acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  De acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos a costo al corrior acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo al corractor acumula	324  325  326  327  327  328  329  330  331  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  342  343  344  345  346  347  348  349  350  350  351  352	14.
OTROS ACTIVOS FIN A costo am (-) Deteriorio Avalor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionat No relacio IMPORTE BRUTO AL Crédito tril Credito tril	(-) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADOS  Locales  Del exterior (-) Deteriora o acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORRIENTES  TO a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  TO a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN para la venta)  TO ARRENDAMIENTOS DE ARRENDAMIENTOS ARRENDAMIENTOS DE CONSTRUCCIÓN para la venta  TO ARRENDAMIENTOS PORRENDAMIENTOS  TO ARRENDAMIENTOS PORRENDAMIENTOS  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO CONTRATOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO CONTRATOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMI	324  325  326  327  328  329  330  331  332  333  334  335  336  337  338  339  340  341  342  343  344  345  346  347  348  349  350  351  350  351  352  353  354	14.
OTROS ACTIVOS FINANCIA CONTROL ACOSTO AM (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIENT Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL CONTROL CON	(.) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADOS  Locales Del exterior (.) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RANCIEROS CORRIENTES  TOTALIDADO POR CORRIENTES  TOTALIDADO POR CORRIENTES  TED PARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  JOSA  BASIANOS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JOSA  BASIANOS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BASIANOS AND POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONTR	324 325 326 327 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 350 351 352	14.
OTROS ACTIVOS FII Acosto am (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIEN Relacionad No relacio IMPORTEBRUTO A Relacionad No relacio ACTIVOS POR IMPU Crédito tril Credito tril Cre	(-) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADOS  Locales  Del exterior (-) Deteriora o acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS CORRIENTES  TO a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  TO a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  TE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  TO ARRENDAMIENTOS DE ASÍNCIA CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN para la venta)  TO ARRENDAMIENTOS DE ARRENDAMIENTOS ARRENDAMIENTOS DE CONSTRUCCIÓN para la venta  TO ARRENDAMIENTOS PORRENDAMIENTOS  TO ARRENDAMIENTOS PORRENDAMIENTOS  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO CONTRATOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO CONTRATOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMIENTOS DE CRECIMIENTO  TO ARRENDAMI	324  325  326  327  327  328  329  330  331  331  332  333  334  334  335  336  337  338  339  340  341  341  342  343  344  345  346  347  348  349  350  351  352  353  354  355  356  357  358	14.7
OTROS ACTIVOS FINANCIA CONTROL ACOSTO AM (-) Deterior A valor raz PORCIÓN CORRIENT Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL Relacionada No relacio IMPORTE BRUTO AL CONTROL CON	(.) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RAS NO RELACIONADOS  Locales Del exterior (.) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  RANCIEROS CORRIENTES  TOTALIDADO POR CONTRIANCIEROS POR COBRAR  30 acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  10 acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  10 acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  10 acumulado del valor de activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  10 acumulado del valor de la vieto pasivo (ISD)  10 activarios favor del sujeto pasivo (ISD)  10 acumulado del valor de activos del provisiones para créditos incobrables)  10 acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  10 acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  11 acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  12 acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo alor acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo a	324 325 326 327 327 328 329 330 331 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 350 351 352	14.7 4.7 568.8

	S NO CORRIENTES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	TERRENOS  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	362	-
	Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones  EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	363 364	-
	Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones  NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	365	-
	Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste : a juste acumulado por reexpresiones o revaluaciones MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONESY ADECUACIONES	366 367	-
	Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	368 369	-
	PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370	-
	Ajuste : a juste acumulado por reexpresiones o revaluaciones  Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito  Muebles y enseres	371 372 373	
	Equipo : equipo equipo de computación Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	374 375	
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO Terrenos	376	-
	Edificio e dificios y otros inmuebles (excepto terrenos) Naves, naves, aeronaves, barcazas y similares Maquin maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	377 378 379	
	Equipo equipo de computación Vehícul vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	380 381	-
	Otros otros Otras Propiedades, Planta y Equipo	382 383	- 834.185,14
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones  Del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	384 385	-
	(-) Deterioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo ACTIVOS INTANGIBLES	386	-
	Plusvalía o goodwill (derecho de llave) Marcas, patentes, licencias y otros similares	387 388	-
	Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo Derechos en acuerdos de concesión Otros	389 390 391	-
	(-) Amortización acumulada de activos intangibles (-) Deterioro acumulado de activos intangibles	392 393	-
	PROPIEDADES DE INVERSIÓN TERRENOS		
	A costo A valor razonable EDIFICIOS	394 395	-
	EDIFICIOS A costo A valor razonable	396 397	2.400.176,19
	(-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión	398 399	-
	ACTIVOS BIOLÓGICOS  PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO  A COSTO  A COSTO	400	
	A costo (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	400 401 402	-
	A valor razonable menos los costos de venta ANIMALES VIVOS	403	-
	Acosto (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo	404 405	
	(-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo A valor razonable menos los costos de venta ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES	406 407	-
	Tangibles Intangibles	408 409	
	(-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación	410 411	-
	INVERSIONES NO CORRIENTES EN SUBSIDIARIAS COSTO	412	_
	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN ASOCIADAS	413	-
	ENASOCIADAS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)	413 414 415	-
	EN ASOCIADAS Costo	414	
	EN ASOCIADAS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN NEGOCIOS CONJUNTOS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes	414 415 416	
ı	EN ASCILADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN NEGOCIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS PÓR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS PÓR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES	414 415 416 417 418	- - - - - -
ı	ENASCIADAS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN NEGOCIOS CONJUNTOS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	414 415 416 417 418	2.895.515,09
ı	ENASCIADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENEGOCIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS	414 415 416 417 418 419 420 421 422	2.895.515,09
ı	ENASCIADAS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENEGOCIOS CONJUNTOS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424	2.895.515.09
ı	EN ASCIADAS Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN NEGOCIOS CONJUNTOS Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN TO CORRIENTES  RELACIONADOS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) NO RELACIONADOS Locales	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423	2.895.515.09
ı	EN ASCICIADAS  COSTO Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  EN NEGOCIOS CONJUNTOS  COSTO Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADOS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del Valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADOS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  ACCIONATAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  ACCIONATAS SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427	2.895.515,09
1	ENASCIADAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENESCIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  OTRAS CUENTAS Y	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 424 425	2.895.515.09
1	ENASCIADAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENECOCIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427	2.895.515,09
,	ENASCICIONAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENEGOCIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del Valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432	2.895.515,09
	ENASCICIONAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENASCICIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR O COMERCIALES NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del Valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 430 431	2.895.515,09
	ENASCICIONADAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENASCICIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del Valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Diterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS ACTIVOS FINANCIENOS NO CORRIENTES	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434	2.895.515,09
1	ENASCICIONAS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENERGOCIOS CONJUNTOS  COSTO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  (a) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  AACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 428 430 431 432 433 434	2.895.515,09
1	ENASOCIADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENERGIOCIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  REACCIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NORELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADOS  Acosto amortizado () Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADOS  Acosto amortizado () Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  NO Relacionadas NO Relacionadas	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 436	2.895.515,09
1	ENASCIADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENASCOIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NOR RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NOR RELACIONADAS  Locales Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  Acosto amortizado (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 431 432 433 434 435 435 437	2.895.515.09
1	ENASOCIADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENASOCIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior () Obetrioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior () OBETRIO SECUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  AACCIONISTAS SOCIOS, PARTICIPES, BERNEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior () Deterior acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS SOCIOS, PARTICIPES, BERNEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior () Deterior acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS SUBSTACIONADAS  OTRAS SOCIAS, PARTICIPES, BERNEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior () Deterior acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS SOCIAS, PARTICIPES, BERNEFICIARIOS DE CORRIENTES  A COSTO A CORRIENTE DE CAPITAL  OTRAS PERIODADOS.  OTRAS PERIODADO	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441	2.895.515,09
1	ENASCIONAN  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENIGOCIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  CORS Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  CUENTAS POSIMIENTOS POR COBRAN COMERCIALES NO CORRIENTES  ELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MORRACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN NO CORRIENTES  A ACCIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN NO CORRIENTES  A ACCIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO BELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO BELACIONADAS  Locales Del exterior () Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTROS ACTIVOS PINANCIEROS DO CORRIENTES  ACOSTO ARTICORADAS DE CORRIENTES  ACOSTO ARTICORADAS DE CORRIENTES  PORTIGORIO ACTIVOS PINANCIEROS DO CORRIENTES  PORTIGORIO ACTIVOS PINANCIEROS DO CORRIENTES  PORTIGORIO ACTI	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441	
TOTALA	ENASOCIADAS  Costo Ajuste a cumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) ENEGOIOS CONJUNTOS  Costo Ajuste a cumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos () Deteriono Acumulado del Valor de inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  RELACIONADAS LOCALES  ICALES  LOCALES  ORACAS  LOCALES  ORACAS  LOCALES  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  ACCIONATAS  LOCALES  Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  ACCIONATAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  LOCALES  DE LOCAL	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 428 429 430 431 431 432 433 434 435 437 438 439 439	
TOTAL A REVALU	RNASCIADAS  Costo  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENEGOCIOS COMUNIOS  Cipulatos eximulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  () Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  REACIONADAS  Locales  Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES  REACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  ACCIONATAS SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CALCIONATAS SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  OTRAS RELACIONADAS  Locales  O () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  O () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  O () Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RELACIONADAS  Locales  O () Deterioro acumulado del va	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 439 440 441 442 443 444 445	
TOTALA	ENNECOCIONOS  COSTO  Ajuste accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  ENNECOCIO COMUNTOS  COMO  Apus accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Apus accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Apus accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  OTOROS DEVENCHOS PROS COBRAN NO CORRIENTOS  CUENTAS Y DOCUMENTOS PRO COBRAN NO CORRIENTOS  Locales  Del exterior  Del exterior  ADELECTIONADOS  Locales  Del exterior  () Deteriora accumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  DOTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN NO CORRIENTOS  ACCIONITAS. SOCIOS, PARTICIPIS. PABERICIARIOS U OTROS TITULARIS DE DERECHIOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  () Deteriora accumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  DIRECTIONAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAN NO CORRIENTIS  ACCIONITAS. SOCIOS, PARTICIPIS. PABERICIARIOS U OTROS TITULARIS DE DERECHIOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  OTRAS SERLACIONADAS  Locales  Del exterior  () Deteriora accumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS SERLACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  Del exterior  () DETERIOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  DE CREDITOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales  DE CREDITOR DE CORRIENTIS  ACOSTO A INTOS RENACIONADAS  Locales	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 432 433 434 435 437 438 439 440 441 445 445 460 461 462 463	
TOTALA	RASOCIADAS  COSTO  Ajuste accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  PINECOCIONUMINO  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Oros de Precebos Representativos de Capital en Sociedades que no son subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos  (1) Deterior Acumulado del Valor de Inversiones a no Consistinos  CUNTAS Y OCUMENTOS POS COBRAN NO CORRIENTOS  TRADICIONATOS DO COBRAN NO CORRIENTOS  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NO RELACIONADOS  Del exterior  ACCIONATAS Y OCUMENTOS POS COBRAN NO CORRIENTOS  ACCIONATAS SOCIOS, MANTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARIES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CRIENTAS Y OCUMENTOS POS COBRAN NO CORRIENTOS  ACCIONATAS SOCIOS, MANTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARIES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS REACIONADAS  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RO REACIONADAS  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RO REACIONADAS  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS RO REACIONADAS  Locales  Del exterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabili	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 445 449 460 461 462 463 465	
TOTALA	RACCIONATS SOCIOS PARTICIPES RENEFICIARIOS U OTROS TRULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS LECANOS PRESCRIAGOS POR COMBINATOS POR COMBINAS U O COMBINAS DE CAPITAL  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS LECANOS SOCIOS PARTICIPES RENEFICIARIOS U O COMBINAS DE COMBINAS DE CAPITAL  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS DE CAPITAS SOCIOS PARTICIPES RENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS VOCANOS PARTICIPES RENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS CHANCAS  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS CHANCAS  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS CHANCAS  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS CHANCAS  Locales  Del seterior  (1) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS CHANCAS CHANCAS  Locales  Del seterior  (2) Deterioro acumulado del valor de cuentas y	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 430 431 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 445 445 445 460 461 462 463 466 466 467	
TOTALA	RANGCIADAS  Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no en Subsidiarias, ni Asociadas, ni Nagocios Conjuntos (	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 30 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 441 442 443 444 445 462 463 464 465 466 466 466 466 466 466	
TOTALA	*** **********************************	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 440 441 442 443 444 445 465 466 466 467 468 469 470 471	
TOTALA	NINECOCIOS CONUNTOS  COSTO  Ajuste accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  COSTO  Ajuste accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  COSTO DE CONUNTOS  COSTO  Ajuste accumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)  COSTO DE CONUNTOS  COSTO DE CONUNTOS  COSTO DE COSTO CONUNTOS  COSTO DE COSTO	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 465 466 467 468 469 470 471 472 473	
TOTAL A REVALU  TERRENE  Total de Activos	NASOCIAONS	414 415 416 417 418 419 420 421 422 423 424 425 426 427 428 429 428 429 430 431 432 433 434 435 436 437 438 439 440 441 442 443 444 445 465 466 467 468 469 470 471 472 473	

RELACIONADAS	
Locales Del exterior	511 512
NO RELACIONADAS  Locales	513 1
Del exterior OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	514
A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales	515
Del exterior DIVIDENDOS POR PAGAR	516
En efectivo En activos diferentes del efectivo	517 518
OTRAS RELACIONADAS	
Locales Del exterior	519 520
OTRAS NO RELACIONADAS  Locales	521
Del exterior OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	522
RELACIONADAS  Locales	523 2
Del exterior NO RELACIONADAS	524
Locales Del exterior	525 526
Crédito A Mutuo	527
Porción Corriente de Obligaciones Emitidas  OTROS PASIVOS FINANCIEROS	528
A costo amortizado A valor razonable	529 530
Porción Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	531 532
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533
Obligaciones con el IESS Jubilación Patronal	534 535
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	536
PROVISIONES CORRIENTES Por garantías	537
Por desmantelamiento Por contratos onerosos	538 539
Por reestructuraciones de negocios Por reembolsos a clientes	540 541
Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	542 543
Otras PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	544
Anticipos de clientes Subvenciones del Gobierno	545 546
Otros	547
OTROS PASIVOS CORRIENTES Transferencias casa matrizy sucursales (del exterior) Otros	548 549 2
Locales	
Del exterior	553 1 554
NO RELACIONADAS  Locales	554 555
NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	554
NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales	554 555 556 557
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS	554 555 556 557 557
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior	554 555 556 557
NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales	554 555 556 557 558 559
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior	554 555 556 557 557 558 559 560
NO RELACIONADAS  LOCATES  Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LocaTes  Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  LocaTes  Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  LocaTes  Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  LocaTes  Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS	554 555 556 557 558 559 560 561 562
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS Locales Del exterior	554 555 556 557 558 559 560
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior	554 555 555 556 557 558 559 560 561 562 563 3 564
NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS Locales Del exterior NO RELACIONADAS Locales Del exterior Corrientes Relacionadas Locales Del exterior NO RELACIONADAS Locales Del exterior NO RELACIONADAS Locales Del exterior	554 555 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 566 567
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OR RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	554 555 556 557 557 558 559 560 561 562 563 3 564 565 566 567 568
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  ORBAN DO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  Control Del	554 555 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 566 567
NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS Locales Del exterior NO RELACIONADAS Cocales Del exterior Crédito a mutuo Porciór OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A COSTO amortizado A Valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar	554 555 555 556 557 558 559 550 560 561 562 563 563 564 566 566 567 568 569 570 571
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Locales Del exterior  ORELACIONADAS Locales Del exterior  ORELACIONADAS Locales Del exterior  ORELACIONADAS Locales Del exterior  TORES NOS INANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO AND CORRIENTES  PORCIÓN DO CORRIENTES  A COSTO AND CORRIENTES	554 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGA CIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OFICA SON SOCIONES FINANCIEROS NO CORRIENTES  A CASO amortizado  A valor  Porción  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A CASO amortizado  A valor  Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio	554 555 555 556 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572
NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  ORAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTROS POSIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A Costo amortizado A valor  Porción o corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desa bucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES	554 555 555 556 557 558 559 550 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575
NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OBLICACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Cocales Del exterior  TORAS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO a mutuo  Porción  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO a mortizado A valor  Pasivo por impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantias Por desmantelamiento	554 555 555 556 557 558 559 550 550 551 562 563 564 565 566 567 558 569 570 571 572 573 574 575 576 577
NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OTTAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONITAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTTAS RACCIONADAS Locales Del exterior  OTTAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONIS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Locales Del exterior  ORIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  ORIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  A COSTO A MORTA - CONTROLLA -	554 555 555 556 557 558 557 558 559 560 561 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 577 577
NORELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Cocales Del exterior  OFFICIAL ORDES OFFIC	554 555 555 556 557 558 559 550 560 561 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578
NORLACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior  NORLACIONADAS  Locales Del exterior  OTRAS NO RELACIONADOS  Locales Del exterior  NORLACIONADAS  Locales Del exterior  NORLACIONADAS  Locales Del exterior  Portion  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A costo amortizado A valor  Portion o corriente de arrendamientos financieros por pagar  Pasivo por impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal Desabucio  Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  POR YONISONES NO CORRIENTES  POR Gesmantelamiento Por contratos onerosos Por reembolisos a clientes Por Itigios Por reembolisos a clientes Por Itigios Por pravisor contingentes asumidos en una combinación de negocios Por reembolisos a clientes Por Itigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	554 555 555 556 557 557 558 559 560 561 561 562 563 564 565 566 567 568 569 577 571 572 573 574 577 578 576 577 578 578 579 580 580 581
NORELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  ORELICACIONES CON INSTITUCIONES PINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  NO RELACIONADAS Del exterior  NO RELACIONADAS Del exterior  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A Costo a mortizado A valor  Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO amortizado A valor  Porción no corriente de arrenda mientos financieros por pagar Pasivo por impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal Des ahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados POR Grantias Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por recestructuracionos de negocios Por resembolisos a clientes Por litigios Por pasivos contingentes a sumidos en una combinación de negocios Otras PASIVOS DOL INGRESOS DIFERIDOS	554 555 555 556 556 557 558 559 560 561 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 573 574 575 576 577 5778 579 580 581 581 582
NOREACIONADAS  Locales Del exterior  OTRASCURINTASY DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS  Locales Del exterior  OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Cocales Del exterior  NO RELACIONADAS  A Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  NO RELACIONADAS  Locales Del exterior  Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasívos primpuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  POR reastructuraciones de negocios Por recestructuraciones de negocios Por recestructuraciones de negocios Por recestructuraciones de negocios Por recestructuraciones de negocios Por reservos Políticipos Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otros Pasivos POR INGRESOS DIFERIDOS  Anticipos de clientes Subvenciones del globierno	554 555 555 556 557 558 559 560 561 561 562 563 563 3 564 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 578 576 577 578 579 580 581 582 583
NORELACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior OBLIGACIONIS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior NO RELACIONADAS Locales Del exterior NO RELACIONADAS Cocales Del exterior NO RELACIONADAS Cocales Del exterior NO RELACIONADAS Locales Del exterior PORTOS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO a montro PORTOS PORTOS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A COSTO a montro PORTOS PORTOS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A COSTO a montro Desabucio OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES PASIVOS NO CORRIENTES POR RENEFICIOS A LOS EMPLEADOS JUbilación Patronal Desabucio OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR Beneficios A Empleados PROVISIONS NO CORRIENTES POR Seneficios A Empleados POR reservaciones del engecios POR reservaciones del engecios POR reservaciones del engecios POR pasivos contingentes a sumidos en una combinación de negocios OTROS PASIVOS NO COCRIENTES Subvenciones del gipbierno OTROS PASIVOS NO COCRIENTES OTROS PASIVOS NO COCRIENTES Subvenciones del gipbierno OTROS PASIVOS NO COCRIENTES	554 555 555 556 557 557 558 559 560 561 562 563 564 565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 577 578 577 578 577 578 577 578 577 578 579 580 581 582 583
NORLACIONADAS Locales Del exterior  OTRAS CUENTAS V DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior  OTRAS RELACIONADAS Locales Del exterior  ORLIGACIONISC CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  ORLIGACIONISC CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  RELACIONADAS Locales Del exterior  OR OR RELACIONADAS Locales Del exterior  Crédito a mutuo Porción ORROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A COSTO amortizado A valor  Porción corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivos por impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR RENEFICIOS A LOS EMPLEADOS JUDIA CIÓN PATORAI Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES PO grarantias PO gerantias PO desmantelamiento POP CONTRAS DOS ENERFICIOS A LOS EMPLEADOS POP CONTRAS DOS ENERFICIOS A LOS EMPLEADOS POP CONTRAS DOS ENERFICIOS A LOS EMPLEADOS POP CENTANDOS EN DOS CONTRAS EN DES CONTRAS EN DE CONTRAS EN DES	554 555 555 556 557 558 559 560 561 561 562 563 563 3 564 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 578 576 577 578 579 580 581 582 583

ATRIMONIO		
Capital Suscrito v/o Asignado	601	800,00
Capital Soscitto yor Asignatu (-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería	602	800,00
		2 220 200 00
Aportes de Socios, Accionistas, Partícipes, Fundadores, Constituyentes, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital Para Futura Capitalización	603	2.239.200,00
RESERVAS		
Reserva legal	604	550.163,95
Reserva facultativa	605	-
Otras	606	-
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	-
Reserva por donaciones	608	-
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	-
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	1.249.846,86
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	-
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	-
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	-
Utilidad del ejercicio	615	95.373,80
Pérdida del ejercicio	616	-
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO		
Propiedades, Planta y Equipo	618	-
Activos intangibles	619	-
Otros	620	-
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	621	-
Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	622	-
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	623	-
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	624	-
Otros	625	-
Dividendos declarados (distribuidos) a favor de titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	626	-
Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	627	-
OTAL DEL PATRIMONIO	698	4.135.384.61
OTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699	17.064.080,28
The first of the f		27.004.000,20

THE TAX DEFEND				
SULTADO INTEGRAL INGRESOS			Linea de Prueba	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS  VENTAS LOCALES DE BIENES				
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	Total ingresos 6001	11.135.730,73	Valor exento / no o 6002	- -
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	6003 Total ingresos	-	6004 Valor exento / no o	- hioto
Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	6005	-	6006	- -
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA  EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012)	6007 Total ingresos	-	6008 Valor exento / no o	- shieto
De bienes	6009	-	6010	-
De servicios Por prestación de servicios de construcción	6011 6013	-	6012 6014	-
Obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares (relaciones de agencia)	6015	-	6016	-
Obtenidos por arrendamientos operativos  OTROS INGRESOS	6017	-	6018	-
POR REGALÍAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
A residentes o establecidas en Ecuador A no residentes ni establecidas en Ecuador	6019 6021	-	6020 6022	-
POR DIVIDENDOS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador Procedentes de sociedades no residentes ni establecidas en Ecuador	6023 6025	-	6024 6026	
Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta	6027	-	6028	-
Ganancias netas por medición de propiedades de inversión a valor razonable Ganancias netas por medición de instrumentos financieros a valor razonable	6029 6031	-	6030 6032	-
Ganancias netas por diferencias de cambios	6033	-	6034	-
Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	6035 6037	-	6036 6038	-
Ingresos devengados por subvenciones del gobierno y otras ayudas gubernamentales	6039	-	6040	-
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR  De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables)	Total ingresos 6041	-	Valor exento / no o	bjeto
De inventarios	6043	-	6044	-
De activos no corrientes mantenidos para la venta	6045 6047	-	6046 6048	-
De activos biológicos De propiedades, planta y equipo	6047 6049	-	6048 6050	-
De activos intangibles De propiedades de inversión	6051 6053	-	6052 6054	-
De propiedades de inversion De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	6053 6055		6054 6056	
De inversiones no corrientes	6057 6059	-	6058 6060	-
Otras GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	Total ingresos	<u> </u>	Valor exento / no o	bjeto
Por garantías Por desmantelamientos	6061 6063	-	6062 6064	-
Por contratos onerosos	6065	-	6066	-
Por reestructuraciones de negocios	6067	-	6068	
Por reembolsos a clientes Por litigios	6069 6071	-	6070 6072	-
Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	6073	-	6074	-
Otras GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6075 Total ingresos	-	6076 Valor exento / no o	- objeto
Jubilación patronal y desahucio	6077	-	6078	-
Otros  RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADOS SIN FINES DE LUCRO)	6079 Total ingresos	-	6080 Valor exento / no o	- objeto
De recursos públicos	6081	-	6082	-
De otras locales Del exterior	6083 6085	-	6084 6086	-
POR REEMBOLSOS DE SEGUROS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Por lucro cesante Otros	6087 6089	-	6088 6090	-
Provenientes del exterior	6091	-	6092	-
Otros INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	6093	-	6094	-
INGRESOS FINANCIEROS				
ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Local	6095	-	6096	-
Del exterior NO RELACIONADAS	6097 Total ingresos	-	6098 Valor exento / no o	- objeto
Local	6099 6101	-	6100	-
Del exterior COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	6101		6102	-
RELACIONADAS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Local Del exterior	6103 6105	-	6104 6106	-
NO REJ Local	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Local Del exterior	6107 6109	-	6108 6110	-
INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS				
RELACIONADAS Local	Total ingresos 6111	-	Valor exento / no o 6112	
Del exterior NO REU	6113	-	6114	-
NO RELY Local	Total ingresos 6115	-	Valor exento / no o 6116	
Del exterior INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS	6117	-	6118	-
RELACIONADAS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
Local Pol outorior	6119 6121	-	6120 6122	-
Del exterior NO RELACIONADAS	6121 Total ingresos	-	6122 Valor exento / no o	bjeto
Local	6123	-	6124	-
Del exterior	6125 Total ingresos	-	6126 Valor exento / no o	bjeto
Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros	6127 6129	-	6128 6130	
utros Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional	6131	-	6132	-
Otros	6133	865.334,54	6134 Valor exento / no o	- shieto
Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas	Total ingresos 6135	-	Valor exento / no o 6136	-
TOTAL INGRESOS  Ventas netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)			6999 6140	12.001.065,27
In gresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativa de Contractora de C	o)		6140 6141	-
Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)			6142 6143	
Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo) Ingresos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)			0145	
Utilidades (Informativo) Excedentes (Informativo)			6144 6145	
Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)			0143	
Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)	modalid- 4 4	ionos o simila · · · // *	6146 6147	
Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)	nouanuau ue comis	iones o similares (info	6147 6148	
Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Ingresos no objeto de impuesto a la renta			6149 6150	
Ingresos no dojeto de impuesto a la renta Ingresos obtenidos en dinero electrónico (Informativo)			6151	

OSTOS Y GASTOS					
COSTO DE VENTAS Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	Costo	Gasto	-	Valor no deducible	-
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7004 -	7008	-	7006 7009	
(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo Inventario inicial de materia prima	7010 - 7013 -		-		-
Compras netas locales de materia prima Importaciones de materia prima	7016 - 7019 -		-	7018 7021	
(-) Inventario final de materia prima	7022 -			,522	
Inventario inicial de productos en proceso (-) Inventario final de productos en proceso	7025 - 7028 -				
Inventario inicial productos terminados (-) Inventario final de productos terminados	7031 - 7034 -				
(+/-) Ajustes GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS	7037 - Costo	7038 Gasto	9.265.889,04	7039 Valor no deducible	-
Sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del less Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada	7040 - 7043 -	7041 7044	-	7042 7045	-
Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) Honorarios profesionales y dietas	7046 - 7049 -	7047 7050		7048 7051	
Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales Jubilación patronal	7052 - 7055 -	7053 7056	-	7054 7057	-
Desahucio Otros	7058 -	7059	1.802.917,89	7060	
GASTOS POR DEPRECIACIONES	7061 -	7062	1.802.917,89	7063	-
DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Acelerada	Costo 7064 -	Gasto 7065	-	Valor no deducible 7066	-
No acelerada Del costo histórico de propiedades de inversión	7067 - 7070 -	7068 7071	55.614,75 -	7069 7072	-
Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	7073 - Costo	7074 Gasto	-	7075 Valor no deducible	-
Propiedades, planta y equipo Propiedades de inversión	7076 - 7079 -	7077 7080		7078 7081	
Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales Otros	7082 - 7085 -	7083 7086	-	7084 7087	
De Activos Biológicos Otras depreciaciones	7088 - 7091 -	7089 7092		7090 7093	
GASTOS POR AMORTIZACIONES	Costo	Gasto		Valor no deducible	
Del costo histórico de Activos Intangibles Del costo histórico de activos para la exploración evaluación y explotación de recursos minerales	7094 - 7097 -	7095 7098	-	7096 7099	-
DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES Activos intangibles	7100 -	Gasto 7101	-	Valor no deducible 7102	-
Activos para la exploración. Evaluación y explotación de recursos minerales Otros	7103 - 7106 -	7104 7107	= -	7105 7108	
Otras amortizaciones PÉRDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR	7109 - Costo	7110 Gasto	-	7111 Valor no deducible	
De activos financieros (de provisiones para créditos incobrables) De inventarios	- 7115 -	7113 7116		7114 7117	<u>-</u>
De activos no corrientes mantenidos para la venta De activos biológicos		7119 7112		7120 7123	
De propiedades, planta y equipo	7124 -	7125		7126	-
De activos intangibles De propiedades de inversión	7127 -	7128 7131		7129 7132	
De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales De inversiones no corrientes	-	7134 7137	-	7135 7138	-
Otras GASTOS DE PROVISIONES	7139 - Costo	7140 Gasto	-	7141 Valor no deducible	-
Por garantías Por desmantelamientos	7142 - 7145 -	7143 7146		7144 7147	
Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios		7149 7152	-	7150 7153	
Por reembolsos a clientes Por litigios	-	7155 7158	-	7156 7159	-
Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	7160 -	7161		7162	
Otros PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	7163 - Costo	7164 Gasto	-	7165 Valor no deducible	-
Relacionadas No rela .	7166 - 7169 -	7167 7170	-	7168 7171	-
OTROS GASTOS Promoción y publicidad	Costo -	Gasto 7173	-	Valor no deducible 7174	-
Transporte Consumo de combustibles y lubricantes	7178 -	7176 7179	-	7177 7180	-
Gastos de viaje Gastos de gestión	-	7182 7185	-	7183 7186	
Arrendamientos operativos Suministros, herramientas, materiales y repuestos	7190 -	7188 7191	-	7189 7192	-
Pérdida en la enajenación de derechos representativos Mantenimiento y reparaciones	7196 -	7194 7197		7195 7198	-
Mermas Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	7199 -	7200 7203		7201 7204	-
Gastos indirectos asignados desde el exterior por parte	7202 - 7205 -	7206		7207	
Impuestos, contribuciones y otros  COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	7208 -	7209	-	7210	-
RELACIONADAS Local	Costo - 7211 -	Gasto 7212	-	Valor no deducible 7213	-
Del exterior NO RELACIONADAS	7214 - Costo	7215 Gasto	-	7216 Valor no deducible	-
Local Del exterior	7217 - 7220 -	7218 7221	-	7219 7222	-
OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS. ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES RELACIONADAS	Costo	Gasto		Valor no deducible	
Local Del exterior	7223 - 7226 -	7224 7227	-	7225 7228	-
NO RELACIONADAS Local	Costo 7229 -	Gasto 7230	-	Valor no deducible 7231	-
Del exterior Instalación, organización y similares	7232 - 7235 -	7233 7236		7234 7237	-
IVAque se carga al costo o gasto Servicios públicos	7238 - 7241 -	7239 7242		7240 7243	
Pérdidas por siniestros	-	7245		7246	-
Otros GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	7247 -	7248	-	7249	-
GASTOS FINANCIEROS ARRENDAMIENTO MERCANTIL					
RELACIONADAS Local		Gasto 7251		Valor no deducible 7252	-
Del exterior NO RELACIONADAS		7254 Gasto	-	7255 Valor no deducible	-
Local Del exterior		7257 7260	-	7258 7261	-
COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) RELACIONADAS		Gasto		Valor no deducible	
Local Del exterior		7263 7266		7264 7267	
NO RELACIONADAS		Gasto		Valor no deducible	
Local Del exterior		7269 7272		7270 7273	-
INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS		Gasto		Valor no deducible	
Local Del exterior		7275 7278		7276 7279	
NO RELACIONADAS Local		Gasto 7281		Valor no deducible 7282	
Del exterior INTERESES PAGADOS A TERCEROS		7284	-	7285	-
RELACIONADAS Local		Gasto 7287	-	Valor no deducible 7288	-
Del exterior NO RELACIONADAS		7290 Gasto	-	7291 Valor no deducible	-
Local Del exterior		7293 7296	-	7294 7297	-
Reversiones del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transaco	ión financiera o nago diferido	7299 7302		7300 7303	
Otros		7305		7306	
Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participad Otros		7308 7311	700.931,26	7309 7312	-
Perdidas netas procedentes de actividades disconitnuadas TAL COSTOS	7991 -	7314	-	7315	-
TAL GASTOS TAL COSTOS Y GASTOS		7992	11.825.352,94	7999	11.825.352,94
ja de inventario (informativo) go por reembolso como reembolsante / monto total facturado por socios por puntos de emisión a operadoras de	transporte (Informativo)			7901 7902	
go go por reembolso como intermediario (Informativo) . de ruc del profesional que  realizó el cálculo actuarial para el contribuyente (Informativo)				7903 7904	
stos y gastos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituy stos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta	ente o aportante (Informativo)			7905 7906	
stos y gastos realizados con dinero electrónico (Informativo) centivos ley de solidaridad (deducción por inversiones nuevas, exoneración para ifis y compensación por el exces	o do las contribuciones colidada	scladar la porció	los valores dosta d	7907	

TRIBUTARIA UTILIDAD DEL EJ	ERCICIO			801	175.
PÉRDIDA DEL EJI				802	
	O DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	Generación		Reversión	
	Ingresos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta	094 096		095 097	
	Base de cálculo de participación a trabajadores			098	175
DIFEREN	ICIAS PERMANENTES				
	(-) Participación a trabajadores			803	26
	(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor patrimonial proporcional) campos 6024+6026+6132) (-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de ilmpuesto a la Renta			804 805	10
	(+) Gastos no deducibles locales			806	84
	(+) Gastos no deducibles del exterior			807	
	. (-) (4) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto de Impuesto a la Renta			808	<u> </u>
	(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -Fórmula {(804*15%)+ [ (805-808)*15% ]]	}		809	1
	(-) Deducciones adicionales (incluye incentivos de la ley de solidaridad)			810	9
	(+) Ajuste por precios de transferencia			811	
	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Unico (+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único			812 813	
	CIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)	Generación		Reversión	
	Por valor neto realizable de inventarios	814		815	
	Por provisiones para desahucio pensiones jubilares pat	816		817	
	Por costos estimados de desmantelamiento	818		819	
	Por deterioros del valor de propiedades, planta y equip	820		821	
	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, des	822		823	
	Por contratos de construcción	824 826		825 827	
	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos pa POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA	Generación		Reversión	
	Ingresos	828		829	
	Pérdidas, costos y gastos	830		831	
	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			833	
	Por otras diferencias temporarias	834		835	
Jtilidad gravabl				836	215
	amortización en períodos siguientes	TAC ABC		837	
	IACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONIS	STAS - APS)		020	
	¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? Porcentaje de la composición societaria no informada (dentro de los plazos establecidos)			838 839	<b></b>
	Porcentaje de la composición societaria no miormada (dentro de los piazos establecidos) Porcentaje de la composición societaria correspondiente a paraísos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido ir	nformada		840	<b></b>
	IACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDESS		<u> </u>		
	¿Contribuyente declarante es administrador u operador de ZEDE?			841	
	INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIO	Aplicable a terr	itorio ZEDE	Aplicable a territo	rio fuera de ZEC
	Utilidad gravable	842		843	
	Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes	844		845	
	Utilidad a reinvertir y capitalizar (sujeta legalmente a re Saldo utilidad gravable	846 848		847 849	
	puesto causado	848		850	53
	el anticipo pendiente de pago (traslade campo 876 declaración período anterior)			800	
	o determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslade campo 879 declaración período anterior)				
				851	62
	ja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210 (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)			851 <b>852</b>	62.
(=) Antio	ja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210 (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) :ipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852)			(	62. <b>62</b> .
(=) Impu	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853)			852 853 854	
(=) Impu (=) Créd	ipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010)			852 853 854 855	
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago			852 853 854 855 856	62
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) isto tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal			852 853 854 855 856 857	62.
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados			852 853 854 855 856 857	62.
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Reter	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) isto tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal			852 853 854 855 856 857	62.
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por prigresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores			852 853 854 855 856 857 858	62
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago ociones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal riciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por imgresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TIO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	62
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago de la renticipo pendiente de pago coincines en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal acciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ociones por dividendos anticipados ciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario jo pode impuesto a la renta pagada por espectáculos públicos to tributario de años anteriores to tributario de años anteriores (10 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	62
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por prigresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en el ejercicios fiscal deslarado			852 853 854 855 855 856 857 858 859 860 861	62.
(=) Impu (=) Créd (+) Saldu (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) CRÉD	cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)  (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido  (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago  ciciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal aciones por dividendos anticipados aciones por dividendos anticipados aciones por dividendos anticipados aciones por impresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario igo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores  ITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en el ejercicio fiscal declarado  Generado en ejercicios fiscales anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	62
(=) Impu (=) Créd (+) Sald( (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi (-) Crédi (-) Exone	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago ciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ciones per dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de verticipados (850-853) ticiones por dividendos anticipados (850-853) ticiones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) ticiones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) ticiones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) ticiones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en ejercicio fiscal declarado (850-853) Generado en ejercicio fiscal declarado (850-853) to a pagar	_		852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	14
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Artic (-) Crédi (-) Crédi (-) CRÉD (-) Exone Subtotal impues	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones pen dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario igo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en el ejercicios fiscales anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales tica a pagar favor			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	
(=) Impu (=) Créd (+) Saldo (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi (-) Exone (-) Exone (-) Exone (-) Exone (-) Impu (-) Impu	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago conciente de pago conciente de pago conciense na la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ociones por dividendos anticipados reciones por dividendos anticipados reciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (pode impuesto a la renta pagadago por espectáculos públicos to tributario de años anteriores to tributario de años anteriores TOT INBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en ejercicios fiscal des anteriores racción y crédito tributario por leyes especiales sto a pagar factor de la conciente de la			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866	14
(=) Impu (=) Créd (+) Sald (+) Sald (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi (-) Exone (-) Exone (-) Exone (-) Impu (-) Crédi (-) Crédi	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pode impuesto a la renta pagada por espectáculos públicos to tributario de años anteriores 100 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO AL A SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercición fiscal declarado Generado en ejercicios fiscales anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor testo a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015)			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861	14
(=) Impu (=) Créd (+) Salde (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) CRÉD (-) Exone (-) Lande	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago o ciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados ociones por dividendos anticipados ociones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario jo de impuesto a la renta pagada por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TOTRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en ejercicio fiscales anteriores racción y crédito tributario por leyes especiales toto a pagar favor sesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) Inta a pagar tribuyente			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 865 866 867	14
(=) Impu (=) Cred (+) Saldda (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Credi (-) Credi (-) Exono (-) Limpue (-) Credi (-) Credi (-) Credi (-) Impues (-) Credi (-) Credi (-) Credi (-) Impues (-) Credi (-) Impues (-) Credi	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipio reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscale anteriores reación y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar timbo ARÃO)			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868	14
(=) Impu (=) Créd (-) Sald (-) Sald (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Créd	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) ito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por migresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario igo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores ITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en el ejercicios fiscales anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales sto a pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar tribuyente IMIO AÑO) ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868	14
(=) Impu (=) Créd (+) Saldd (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Crédi (-) Crédi (-) Exono (-) Impuesto al a re saldo a favor con NITICIPO (PRÓN ANTICIPO (PRÓN ANTI	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago o del anticipo pendiente de pago ciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ociones por dividendos anticipados ciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pio de impuesto a la renta pagada por espectáculos públicos to tributario de años anteriores  10 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en ejercicios fiscales anteriores racción y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor sesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar tribuyente IMO AÑO) ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO Anticipo calculado próximo año sin exoneraciones ni rebajas			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 865 866 867 888	14
(=) Impu (=) Créd (-) Saldd (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Créd	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipio reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones pen dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario igo de impuesto al a renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en ejercicio fiscale anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar tribuyente limito Año ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ADE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO año ano concepciones y rebajas al anticipo			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868	14
(=) Impu (=) Créd (-) Sald (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Créd (-) Exone (-) Impu (-) Créd (-) Créd (-) Créd (-) Créd (-) RANTICIPO (PRÓX ANTICIPO	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago conciones por divente que le realizaron en el ejercicio fiscal anciones por dividendos anticipados (850-853) tociones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) tociones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) to del anticipo en impuesto a la renta pagada por espectáculos públicos (850-853) to tributario de años anteriores (850-853) TO TRIBUTARIO GENERADO FOR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado (860-853) Generado en el ejercicio fiscal declarado (860-853) Generado en ejercicio fiscal			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870	14
(e) Impu (r) Créd (r) Saido (r) Reter (r) Reter (r) Reter (r) Antic (r) Créd (r) Créd (r) Créd (r) Créd (r) Créd (r) Impu (r) Créd (r) Cré	cispo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipio reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones pen dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario igo de impuesto al a renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en ejercicio fiscale anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar tribuyente limito Año ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ADE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO año ano concepciones y rebajas al anticipo			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868	14
(e) Créd (e) Créd (e) Créd (e) Reter (e) Reter (e) Reter (e) Antic (e) Reter (e) Antic (e) Créd (e) Créd (e) Créd (e) Créd (e) Créd (e) Exono (e) Impu (e) Créd (f) Exono (f) Impu (e) Créd (f) Exono (f) Impu (e) Créd (f) Exono (f) Impu (e) Créd (f) Impu (f	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)  esto a la renta causado mayor al anticipo reducido  (850-853)  to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010)  odel anticipo pendiente de pago  odel anticipo pendiente de pago  ciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal  taciones por dividendos anticipados  taciones por dividendos anticipados  taciones por dividendos anticipados  taciones por prigresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario  pode impuesto a la renta pagada por esspectáculos públicos  to tributario de años anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale declarado  Generado en ejercicio fiscales anteriores  reación y crédito tributario por leyes especiales  toto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015)  nta a pagar  tribuyente  ilMO AÑO)  ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO  Anticipo a claudado próximo año sin exoneraciones ni rebajas  (-) Exoneraciones y rebajas al anticipo  (+) Otros conceptos  Anticipo calcentimado próximo año sin exoneraciones ni rebajas  (-) Exoneraciones y rebajas al anticipo			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870	14
(=) Impu (=) Créd (-) Saido (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Créd (-) Cré	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por gresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pod e impuesto a la renta pagada por esspectáculos públicos to tributario de años anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscale anteriores ración y crédito tributario por leyes especiales to a pagar favor testo a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nta a pagar tribuyente iMNO AÑO)  ODE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO Anticipo calculado próximo año sin exoneraciones ni rebajas (-) Exoneraciones y rebajas al anticipo (-) OTES conceptos Anticipo desteminado próximo año sin exoneraciones ni rebajas reprimera cuota segunda cuota			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870	14
(e) Impu (e) Cré (f) Said (f) Said (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Cré (g) C	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago conciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal acciones por dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de pago cuciones por dividendos anticipados (850-853) esciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) to tributario de años anteriores (850-853) to tributario por leyes especiales (850-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (800-853) to tributario			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870	14
(e) Impu (e) Créd (f) Said (f) Reter (f) Reter (f) Reter (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago cisciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ociones pen dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de pago (850-853) to del capa de presente del pendiente de pago (850-853) to del capa de pendiente del pe			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870	14
(=) Impu (=) Créd (-) Créd (-) Reter (-) Reter (-) Reter (-) Antic (-) Créd	esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (aplica para ejercicios anteriores al 2010) (appendiente de pago no maticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago no del anticipo de migratorio en el ejercicio fiscal no del anticipo pendiente de pago no del anticipo pendiente de se desterior con derecho a crédito tributario ippo de impuesto a la renta pagada por es spectáculos públicos to tributario de años anteriores  100 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  100 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  101 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  102 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO DE LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale declarado  Generado en ejercicio fiscale anteriores  103 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  104 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  105 TRIBUTARIO (PERENDE A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ANDERA PORTIVA DE LA RENTA PRÓXIMO AÑO ANDERA PORTIVA PROXIMO AÑO ANDERA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA POR			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sadd (f) Sadd (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago conciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal acciones por dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de pago (850-854) esta de la renta pagada por espectáculos públicos (850-854) esta de la renta pagada por espectáculos públicos (850-854) esta del arenta pagada por espectáculos públicos (850-854) esta del años anteriores (850-854) esta del años anteriores (850-854) esta del especialos (850-854) esta del esp			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870	14
(e) Impu (e) Créd (f) Saldé (f) Saldé (f) Reter (g) Reter (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd (g) C	esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (aplica para ejercicios anteriores al 2010) (appendiente de pago no maticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago no del anticipo de migratorio en el ejercicio fiscal no del anticipo pendiente de pago no del anticipo pendiente de se desterior con derecho a crédito tributario ippo de impuesto a la renta pagada por es spectáculos públicos to tributario de años anteriores  100 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  100 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  101 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  102 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO DE LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale declarado  Generado en ejercicio fiscale anteriores  103 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  104 TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  105 TRIBUTARIO (PERENDE A LA RENTA PRÓXIMO AÑO ANDERA PORTIVA DE LA RENTA PRÓXIMO AÑO ANDERA PORTIVA PROXIMO AÑO ANDERA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA PORTIVA POR			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870 871 872 873 879	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd	cispo reductido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago nciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por dividendos anticipados nciones por generas provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscala declarado Generado en ejercicio fiscala declarado Generado en ejercicio fiscale anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscale declarado Generado en al ejercicio fiscale declarado Generado en al ejercicio fiscale anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscale anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en ejercicio fiscale anteriores  TO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en ejercicio fiscale anteriores  To tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015)  To a pagar  favor  Solo a pagar  Tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015)  To a pagar  Tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015)  TO A PAGAR  Primera cuota  Segunda cuota  Saldo a liquidarse en declaración próximo año  O INTEGRAL DEL PERIODO (INFORMATIVO)  CLAS Y PERIODOS POR REVALUACIONES  Propiedades, planta y equipo  O CLOS Y PERIODOS POR REVALUACIONES  Propiedades, planta y equipo			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 87 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago ciciones pen la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ciciones pen dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de pago (850-854) esta por ingresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario (850-854) esta por ingresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario (850-854) esta por ingresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario (850-854) esta por la gresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario (850-854) esta por la gresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario (850-854) esta por la gresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario de años anteriores (850-854) esta por la gresos provenientes del esterior con derecho a crédito tributario del esta por la greso al acestra de ejercicio fiscal declarado (850-854) esta por la greso al acestra de ejercicio siscal declarado (850-854) esta por la greso al acestra de ejercicio siscal declarado (850-854) esta pagar (85			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870 871 872 873 879	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Reter (g) Antic (g) Créd (g) Cré	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago (850-853) to del anticipo pendiente de la desterior con derecho a crédito tributario (850-853) to del anticipo pendiente del anticipo pendiente del anticipo (850-853) to del anticipo (850-853) todo del minuesto del impuesto a la renta único (850-853) to del anticipo (850-8			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Reter (g) Antic (g) Créd (g) Cré	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago ciciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal ciciones por dividendos anticipados ciciones por dividendos anticipados ciciones por dividendos anticipados ciciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario ipo de impuesto a la renta pagada por esspectáculos públicos con tributario de años anteriores TOTRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DEDIVISAS Generado en ejercicio fiscale anteriores reación y crédito tributario por leyes especiales stota pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 518cales anteriores reación y crédito tributario por leyes especiales stota pagar favor esto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mata a pagar tritribuyente impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mata a pagar antitribuyente impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mata a pagar antitribuyente impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mata a pagar antitribuyente impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mata a pagar antitribuyente impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto (e) CONTROMADE PEROPO (INFORMATIVO) C			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter	esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 867 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago (850-853) to del anticipo (850-			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (a) Créd (b) Reter (c) Reter (c) Reter (d) Reter (d) Reter (d) Reter (e) Rete	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago (850-853) to del anticipo pendiente de de pago (850-853) to del anticipo pendiente de de pago (850-853) to del anticipo pendiente del pendiente de pago (850-853) to del anticipo pendiente del pendi			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 889 870 871 872 873 874 875 876 881 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago (850-853) to del anticipo (850-			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Saldé (f) Reter (f) Reter (f) Reter (g) Rete	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) del anticipo pendiente de pago vaciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal anciones por dividendos anticipados (850-853) to del anticipo pendiente de pago vaciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (850-853) to tributario de años anteriores (850-854) to tributario por leyes especiales (850-854) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) (850-854) to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) (850-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-854) (950-8			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 879 874 875 876	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago (aciones por dividendos anticipados (aciones por dividendos (aciones (aciones por dividendos (aciones (acio			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 889 870 871 872 873 874 875 876 881 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este o la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago (aciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal sciones por dividendos anticipados (aciones por dividendos anticipados (aciones por dividendos anticipados (aciones por dividendos anticipados (aciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (aportivario de años anteriores (aciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (aportivario de años anteriores (aciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (aportivario de años anteriores (aciones por ingresos provenientes de lexeriores) (aciones por ingresos provenientes de lexeriores) (aciones por ingresos provenientes) (aciones por ingresos por veredito tributario por leyes especiales (aciones por ingresos por veredito tributario por leyes especiales (aciones por ingresos por veredito tributario por leyes especiales (aciones por ingresos por ingresos por ingresos por ingresos (aciones por ingresos por ingresos por ingresos (aciones por ingresos (acio			852 853 854 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 867 868 870 871 872 873 879 876 876 877 877 878 879	14
(e) Impu (a) Créd (b) Reter (c) Reter (c) Reter (d) Reter (d) Reter (d) Reter (e) Rete	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) odel anticipo pendiente de pago conciones en la fuente que le realizar on en el ejercicio fiscal sciones por dividendos anticipados naticipados naticipados por impresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pendiente de al esta pagado por espectaciolos públicos to tributario de años anteriores TOT 1810/LARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DEDIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado Generado en ejercicios fiscales anteriores racición y crédito tributario por leyes especiales soa pagar fisca de la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mas a pagar Intibuyente importante para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) mas a pagar Intibuyente importante para la liquidación del monestra del partir del ejercicio 2015) mas a pagar Intibuyente importante para la liquidación del monestra del partir del ejercicio 2015 mas a pagar Intibuyente importante para la la anticipo (e) Otros conceptos Anterios para la la anticipo (e) Otros conceptos Anterios de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral ias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero las y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero las y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero las y pérdidas actuariales en declaración próximo a for			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este o la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régime general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago (ciones por dividendos anticipados viciones por dividendos anticipados viciones por dividendos anticipados viciones por progresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (po de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores TOTTIBIUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DEDIVISAS  Generado en el ejercicio fiscal declarado (enerado en el ejercicio fiscal asteriores eración y crédito tributario por leyes especiales (so apagar favor esta a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) nota a pagar furbuyente impuesto del major del especia del proprio de la renta único (a partir del ejercicio 2015) nota a pagar furbuyente impuesto del major d			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 869 870 871 872 873 879 874 875 876 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Créd	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)  (851-852) esto a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010) o del anticipo pendiente de pago (ciones por ingreso provinciante de pago (ciones por lidente que le realizaron en el ejercicio fiscal inciones por dividendos anticipados (ciones por dividendos anticipados (ciones por dividendos anticipados (ciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (ejipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos (ciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario (ejipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos (ciones por ingresos porvenientes del exterior con derecho a crédito tributario (ejipo de impuesto a la renta dinico (ejipo de impuesto a la renta dinico (ejipo de impuesto esto a la renta dinico (ejipo de impuesto esto esto esta pagar (esto a la renta único (ejipo de impuesto esto a la renta único (ejipo de impuesto esto a la renta único (ejipo de impuesto esto a la renta único (ejipo esto esto esto esto esto esto esto est			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 868 870 871 872 873 879 874 875 876 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter	sipo reducido correspondiente al ejercicio issal declarado (palica para únicamente para el ejercicio 2017)  (851-852)  setes oa la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853)  to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010)  del anticipo pendiente de pago (aciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal riciones por dividendos anticipados (aciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal riciones por dividendos anticipados (aciones por primeros provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores (aciones por ingressos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario and años anteriores (aciones por ingressos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario para la figuridación del impuesto a La SALIDA DE DIVISAS (senerado en el ejercicio issal declarado (senerado en ejercicio issal declarado (senerado en ejercicio siscal es anteriores (aciones en el aciones por proveniente de la composición de la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta del colone de la renta del colone del la renta del la renta del la renta del colone del la renta del la renta del la			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870 871 872 873 879 874 875 876 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Sald (f) Sald (g) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Reter (g) Antic (g) Créd (g) Cré	sipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852) este o a la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-853) (850-			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 871 872 873 879 874 875 876 880 881 882 883 884 885 886 887	14
(e) Impu (e) Créd (f) Said (d) Reter (f) Reter (f) Reter (g) Reter (g) Antic (g) Reter (g) Antic (g) Créd (g) C	sipo reducido correspondiente al ejercicio issal declarado (palica para únicamente para el ejercicio 2017)  (851-852)  setes oa la renta causado mayor al anticipo reducido (850-853)  to tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anteriores al 2010)  del anticipo pendiente de pago (aciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal riciones por dividendos anticipados (aciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal riciones por dividendos anticipados (aciones por primeros provenientes del exterior con derecho a crédito tributario pipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos to tributario de años anteriores (aciones por ingressos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario and años anteriores (aciones por ingressos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario para la figuridación del impuesto a La SALIDA DE DIVISAS (senerado en el ejercicio issal declarado (senerado en ejercicio issal declarado (senerado en ejercicio siscal es anteriores (aciones en el aciones por proveniente de la composición de la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto to tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta único (a partir del ejercicio 2015) (acione de la renta del colone de la renta del colone del la renta del la renta del la renta del colone del la renta del la renta del la			852 853 854 855 856 857 858 859 860 861 862 863 864 865 866 867 888 869 870 871 872 873 879 874 875 876 881 882 883 884 885 886 887	14

# FORMULARIO DE IMPUESTO A LA RENTA DE SOCIEDADES AÑO 2020

ONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	Y/O DELEXIERION		
CON PARTES RELACIONADAS LOCALE Operaciones de activo	3	003	
Operaciones de pasivo		004	
Operaciones de ingreso		005	
Operaciones de egreso		006	
Operaciones de regalías, se	rvicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	007	
	AÍSOS FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES		
Operaciones de activo	AT303 FISCALES, TURISDICCIONES DE MENOR INFOSICION E REGIMIENES FISCALES FREFERENTES	008	
Operaciones de pasivo		009	
Operaciones de ingreso		010	
Operaciones de egreso		011	<b>†</b>
	rvicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	012	<u> </u>
	AS JURISDICCIONES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR		
	AS JURISDICCIONES O REGIMENES DEL EXTERIOR	013	
Operaciones de activo			<del> </del>
Operaciones de pasivo		014	ļ
Operaciones de ingreso		015	-
Operaciones de egreso	and the state of t	016 017	ļ
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RE	rvicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares		<u> </u>
	del régimen de precios de transferencia?	<b>029</b> 030	
E SITUACIÓN FINANCIERA	ruer regimen de precios de transierencia:	030	1
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalen	tor all efective	311	1.417.4
	ENTOS POR COBRAR CORRIENTES	311	1.417.4
	OCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		<u> </u>
	JOCUMBENTO POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES ACIONADAS		+
RELA	ACIONADAS Locales	312	7.237.0
		<u> </u>	7.237.0
	Del exterior  (A) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	313	+
	(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) RELACIONADAS	314	
NO		345	
	Locales	315	<b></b>
	Del exterior	316	-
OTO A Column	(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) ITAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	317	
		-	-
AA	CCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	240	2.700
	Locales	318	2.709.1
200	Del exterior	319	
DIV	IDENDOS POR COBRAR		
	En efectivo	320	
	En activos diferentes del efectivo	321	
OTR	AS RELACIONADAS		
	Locales	322	-
	Del exterior	323	ļ
	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	324	
OIR	AS NO RELACIONADAS		<u> </u>
	Locales	325	1
	Del exterior	326	
270 CC + 671 / 26 7 14 /	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)		
	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) ANCIEROS CORRIENTES	326 327	
A costo amo	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) ANCIEROS CORRIENTES rtizado	326 327 328	
A costo amo (-) Deterioro	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  ritizado  a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)	326 327 328 329	
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  orizado  o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nable	326 327 328	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo: PORCIÓN CORRIENTE	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) ANCIEROS CORRIENTES pritzado nacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) nable EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	326 327 328 329 330	
Acosto amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  De cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Bable  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  35	326 327 328 329 330 331	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionad No relacion:	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Rable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BASS  BASS  BASS  BASS	326 327 328 329 330	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) ANCIEROS CORRIENTES  Intizado Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) Inable DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR BAS BAS BAS BAS BAS BEIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	326 327 328 329 330 331 331	
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No rela ciona IMPORTE BRUTO AO Rela cionada	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  DE ANCIEROS CORRIENTES  DE ACREMIDAD (provisiones para créditos incobrables) DE ACREMIDAD (provisiones para créditos incobrables) DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR DE ADRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COB	326 327 328 329 330 331 332	
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo  PORCIÓN CORRIENTE Relacionadá No relacion. IMPORTE BRUTO AQ Relacionadá No relacionadá	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros Jacumulado POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros Jacumulado POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor de otros activos financieros POR COBRAR  Jacumulado del valor del	326 327 328 329 330 331 331	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  VITIZADO  DA CUMUNIA DE OTRA CONTRA	326 327 328 329 330 331 332 333 333 334	
A costo ame (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relaciona IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relaciona ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Vacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Nable  De ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  25  26  28  28  29  20  20  20  20  20  20  20  20  20	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionadá No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionadá No relacion. ACTIVOS POR IMPEU Crédito trib Crédito trib	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Rable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  B	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336	
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada No relacion IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacion ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Vacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Nable  De ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  35  363  363  363  363  363  363  363	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337	
A costo amo () Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacion. ACTIVOS POR IMPULI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Rable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  B	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336	17.8
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionad No relacion. IMPORTE RRUTO AD Rela cionad No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nasble  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  as  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  as  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  as  BUDADO FOR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDATO A GRANCIA DE SUBJETO PASIVO (ISD)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338	17.8
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  AMCIEROS CORRIENTES  Vitizado  Da cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Inadas  BLOBARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUTATO a favor del sujeto pasivo (ISD)  Utario a favor del sujeto pasivo (IMP)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338	17.1
A costo amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUEL Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Rable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BAS  BAGAS  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340	17.8
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionadá No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionadá No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario o Inventario o Inventario o Inventario o	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Deterioro del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Intizado  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BELIDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CON	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341	17.8
A costo ame (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AO Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTABIOS Mercadería Inventario o Inventario o Inventario o Inventario o	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  AMCIEROS CORRIENTES  Intizado De acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) Intizado De ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BED ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BED ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BED ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BED ARRENDAMIENTO	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342	17.
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario o	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Rable  EDEARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  BS  B	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343	17.
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionadá No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionadá No relacion. Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario o Inventar	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  ANCIEROS CORRIENTES  Intizado  Deterioro del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Intizado  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEDIADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BES  SETOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (ISD)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IMpuesto a la Renta)  Se en tránsito  Le materia prima (no para la construcción)  Le productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  Le suministros, herramilentas, repuestos y materiales (no para la construcción)  Le suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  Le suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  Le suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344	17.8
A costo ame (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No rela cionada No rela cionada Rela cionada No rela cionada Correctoro de la cionada No rela cionada No rela cionada No rela cionada Correctoro de la cionada No rela cionada Credito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intitado  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de corrector para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor del Sujeto para créditos incobrables  Ja cumulado del valor COBRAR  Ja cumulado Cobra CoBRAR  Ja cumulado Cobra CoBRAR  Ja cumulado CoBRAR  Ja cumulado Cobra Cobra CoBRAR  Ja cumula	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345	17:
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BISTOS CORRIENTES  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 345	17.
A costo ame (-) Deteriore Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No rela ciona MPORTE BRUTO AO Rela cionada No rela cionada Coredito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d	(a) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Vitizado  Da acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Inable  BLE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BLE BLOBADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BLA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345	17.1
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relaciona MPORTE BRUTO AD Rela cionada No relaciona ACTIVOS POR IMPULI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d I	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BISTOS CORRIENTES  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (INPUESTA LA RENTA)  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 345 346 347	17.
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionad No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionad No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d In	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Inable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEDA ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BURGAJO EJECUTADO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BURGAJO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BURGAJO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTADO EJECUTA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 344 345 346 347	17.8
A costo ame (-) Deteriore Avalor razo PORCIÓN CORRIENT Rela cionada No relacion.  IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion.  ACTIVOS POR IMPUIL Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor del sujeto pas construcción de construcción de construcción de construcción de construcción de sujeto pasivo (ISD)  Ja cumulado del valor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  Ja cumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la construcción)  Ja cumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Ja cumulado del valor del sujeto para juste al valor neto realizable  NIES MANTENIDOS PARA LA VENTA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 345 346 347	17.8
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d In	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Unitizado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nable  EDEARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BIS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BIS  BISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (ISD)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  BIS ES EN TRABAJO EJECUTADO EN CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EL MARIO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EL MARIO EL MARIO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EL MARIO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EL MARIO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EJECUTADO EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  BISTOS CORRIENTES  UTARIO EL MARIO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  UTARIO EL MARIO EJECUTADO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  BISTOS CORRIENTES  UTARIO EJECUTADO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES)  BISTOS CORRIENTES  UTARIO EJECUTADO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN (INDUENTES MANTENDO EJECUTADO EJECUT	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 344 345 346 347	17.8
A costo amo (-) Deterioro A valor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nasble  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347	17.0
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No relaciona IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacionada Correctoro ACTIVOS POR IMPULI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d In	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  Jadas  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JADADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JADADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  JULTARIO A favor del sujeto pasivo (ISD)  JULTARIO A favor del sujeto pasivo (ISD)  JULTARIO A favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  Se en tránsito  Je productor, y mercad, en almacén (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  Je productor, y mercad, en almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)  Je suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  Je materia prima, suministros y materiales para la construcción  Je dobras/inmuebles et construcción para la venta  Je obras/inmuebles et construcción para la venta  Je obras/inmuebles et construcción para la venta  Je acumulado del valor de inventarios por a juste al valor neto realizable  NIES MANTEMBIOS PARA LA VENTA  JO ACUMAN SE PRITOS EN CRECIMIENTO  SEO	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.1
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d Inv	(A) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nasible  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BS  BS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BS  BS  BS STOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  Utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  Be productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  Be productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  Be productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)  Be auministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  Be dobras/inmuebles en construcción para la venta  Be obras/inmuebles en construcción para la venta  Be obras/inmuebles terminados para la	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 347 348 349	17.8
A costo amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No relaciona IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relaciona ACTIVOS POR IMPUI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito trib INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS OINVENTABIOS	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Inable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.8
A costo amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUEL Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d I	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Inable  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BAS  BA	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 347 348 349	17.
A costo amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No relaciona IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relaciona ACTIVOS POR IMPUI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito trib INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS INVENTABIOS OINVENTABIOS	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de Sujeto pacivo (SD POR COBRAR  Jacumulado del valor de Isujeto pasivo (ISD)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (ISD)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la construcción)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la construcción)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del enventarios por ajuste al valor neto realizable  NTES MANTENIDIOS PARA LA VENTA  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos biológicos medidos a costo lotro razonable menos los costos de venta	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 344 347 348 349	17.
A costo amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Merca dería Inventario d In	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Jacumulado del valor de Sujeto pacivo (SD POR COBRAR  Jacumulado del valor de Isujeto pasivo (ISD)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (ISD)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la construcción)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la construcción)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del sujeto pasivo (Ispana la venta)  Jacumulado del valor del enventarios por ajuste al valor neto realizable  NTES MANTENIDIOS PARA LA VENTA  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Jacumulado del valor de activos biológicos medidos a costo lotro razonable menos los costos de venta	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17:
A costo ame ( ) Deteriore Avalor razo PORCIÓN CORRIENTI Rela cionada No relacion.  IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion.  ACTIVOS POR IMPUI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito trib Inventario d Inv	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Writzado  Dacumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  nasible  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BAS  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO  BUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CRÉCIMIENTO EL CRÉCIMIENTO EL CRÉCIMIENTO EL CRÉCIMIENTO EL CRÉCIMIENTO EL CRÉCIMI	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionad No relaciona ( IMPORTE BRUTO AD Relacionad No relaciona ( ACTIVOS POR IMPÚL! Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib ( Ortos INVENTARIOS Mercadería Inventario d In	(+) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de Construcción (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de Sujeto pasivo (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de Sujeto pasivo (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de Sujeto pasivo (provisiones para créditos incobrables)  Ja cumulado del valor de Sujeto pasivo (provisiones para la construcción (para la venta)  Ja cumulado del valor de inventarios por aj suste al valor neto realizable  NIES MANTENIDOS PARA LA VENTA  Ja cumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  Ja cumulado del valor de activos biológicos medidos a costo (lor razonable menos los costos de venta)  Ja cumulado del valor de activos biológicos medidos a costo (lor razonable menos los costos de venta)  Ja cumulado del valor de activos biológicos medidos a costo (lor razonable menos los costos de venta)	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.1
A COSTO ARMO (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUE Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d I	(-) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  a acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  abale  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  3 adas  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  3 adads  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  3 adads  ESTOS CORRIENTES  Ustario a favor del sujeto pasivo (ISD)  ustario a favor del sujeto pasivo (IVA)  ustario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  S en tránsito  le materia prima (no para la construcción)  le productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  le suministros, herramientas, repuestos y materiales para la construcción)  le te materia prima, suministros y materiales para la construcción  le obras/inmuebles en construcción para la venta  le obras/inmuebles en	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.
Acosto ame (-) Deteriore Avalor razo PORCIÓN CORRIENT Rela cionada No relaciona IMPORTE BRUTO AD Relacionada No relacionada No relacionada Correctore Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito tri	(-) Deterior a acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Tritzado  a acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) nable  DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  35 363 363 363 363 363 363 363 363 363	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349	17.1
Acosto amo () Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Rela cionada No relacion. IMPORTE BRUTO AD Rela cionada No relacion. ACTIVOS POR IMPUEL Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d Inv	(-) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MACIEROS CORRIENTES  Intizado  a acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)  abale  EDE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  3 adas  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  3 adads  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  3 adads  ESTOS CORRIENTES  Ustario a favor del sujeto pasivo (ISD)  ustario a favor del sujeto pasivo (IVA)  ustario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  S en tránsito  le materia prima (no para la construcción)  le productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  le suministros, herramientas, repuestos y materiales para la construcción)  le te materia prima, suministros y materiales para la construcción  le obras/inmuebles en construcción para la venta  le obras/inmuebles en	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 354	17.1
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCION CORRIENTI Relacionadi No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionadi No relacion. ACTIVOS POR IMPUI Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Credito	(-) Deteriora azumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MICIEROS CORRIENTES  Trizado  a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) nable  DE ARRINDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  35 adas  SEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO BIECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  35 adas  SISTOS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (ISO)  utario a favor del sujeto pasivo (ISO)  utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)  35 en tránsito  16 e materia prima (no para la construcción)  16 le productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)  16 le productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción)  16 le materia prima, suministros y materiales para la construcción  16 le materia prima, suministros y materiales para la construcción  16 le obras/inmuebles en construcción para la venta  18 le obras/inmuebles en construcción para la venta  19 le obras/inmuebles en construcción para la venta  10 le obras/inmuebles terminados para la venta  10 acumulado del valor de activos por ajuste al valor neto realizable  NIES MANTENIDOS PARA LA VENTA  20 acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo lor razonable menos los costos de venta  NASS Y RULOS EN CRECIMIENTO  STO	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 355 356 357 358	
A costo amo (-) Deterioro Avalor razo PORCIÓN CORRIENTE Relacionad No relacion. IMPORTE BRUTO AD Relacionad No relacion. ACTIVOS POR IMPUEL Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Crédito trib Otros INVENTARIOS Mercadería Inventario d Inven	(-) Deteriora acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  MICIEROS CORRIENTES  Tritzado  a cumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) nable  BE ARRINDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR  35 adas  EUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  35 adas  STOSS CORRIENTES  Utario a favor del sujeto pasivo (ISD)  Utario a favor del sujeto pasivo (IVA)  te remateria prima (no para la construcción)  le productos en proceso (excluyendo obras/finmuebles en construcción)  de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)  de obras/finmuebles en construcción para la venta  a corriginado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable  NITES MANTENIDOS PARA LA VENTA  A cocumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  S VALYS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO  Sto  sto  oterioro a cumulado del valor de activos biológicos medidos a costo  lor razonable menos los costos de venta  OR ANTICIPADO (PREPAGADOS)  17 y publicidad prepagada  intos operativos pagados por anticipado  eguro pagadas por anticipado	326 327 328 329 330 331 332 333 334 335 336 337 338 339 340 341 342 343 344 345 346 347 348 349 350 351 352 353 351 352 353 354	17.8 17.8 7.5 563.3

ACTIVOS NO CORRIENTES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO TERRENOS	
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	362 - 363 -
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	364 -
Ajuste a ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones  NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	365 -
Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	366 - 367
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones  Ajuste : ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	368 - 369 -
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA)  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370 -
Ajuste ; ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones Construcciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	371 - 372 -
Muebles y enseres Equipo : equipo equipo de computación	373 - 374 -
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO TETERONS TETERONS	375 - 376 -
Edificio edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) Naves, naves, aeronaves, barcazas y similares	377 - 378 -
Maquín maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones Equipo equipo de computación	379 380
Vehícul vehículos, equipo de transporte y caminero móvil Otros otros	381 - 382 -
Otras Propiedades, Planta y Equipo () DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  Planta histórica patra de moyarcaciones o puntuaciones	383 935.843,13 384 -
Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones (-) Deterioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo	385 - 386 -
ACTIVOS INTANGIBLES Plusvalía o goodwill (derecho de llave)	387 -
Marcas, patentes, licencias y otros similares Adecuaciones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo	388 - 389 -
Derechos en acuerdos de concesión Otros	390 - 391 -
(-) Amortización acumulada de activos intangibles (-) Deterioro acumulado de activos intangibles PROPIEDADES DE INVERSIÓN	392 - 393 -
PROPIEDADES DE INVERSION TERRENOS Acosto	394 -
Avalor razonable EDIFICIOS	395 -
Acosto Avalor razonable	396 2.488.162,31 397 -
(-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión ACTIVOS BIOLÓGICOS	398 - 399 -
ACTIVOS BIOLOGICOS  PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO  ACOSTO  ACOSTO	400 -
(-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	401 - 402 -
Avalor razonable menos los costos de venta ANIMALES VIVOS	403 -
Acosto (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo	404 - 405 -
(-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo A valor razonable menos los costos de venta	406 - 407 -
ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES Tangibles Intangibles	408 - 409 -
(-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación	410 - 411 -
INVERSIONES NO CORRIENTES EN SUBSIDIARIAS	
Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) EN ASOCIADAS	412 - 413 -
Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)	414 - 415 -
EN NEGOCIOS CONJUNTOS Costo	416
Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos	417 - 418 -
(-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES	419 -
RELACIONADAS  Locales	420 2.910.357,47
Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	421 - 422 -
NO RELACIONADAS  Locales	423 -
Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	424 - 425 -
A ACCIONISTAS SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales	426 -
Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	427 - 428 -
OTRAS RELACIONADAS Locales	429 -
Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS	430 - 431 -
Locales Del exterior	432 - 433 -
(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	434 -
A costo amortizado  (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)	435 - 436 -
A Valor razona ble PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR Relacionadas	437 -
No Relacionadas ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	439 -
Por diferencias temporarias Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes	440 - 441 -
POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS  Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD)	442
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) Otros Otros Activos No Corrientes	443 444 445 606.944,32
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES  REVALUACIONES Y REXPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO)	449 6.941.307,23
Ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (Informativo) (-) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (Informativo)	460 461
Ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) (-) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo)	462 463
Ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo)  (1) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo)	464 - 465
Ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) (-) Depreciación/amortización acumulada del ajustes acumulado por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos m Total de las revaluaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo, para todos los activos (Informativo)	466 ninerale 467 468 -
iotai de las revaluaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones mancieras excluidos del calculo del anticipo, para todos los activos (informativo)  (-) Total depreciación acumulada del ajusta cumulado por revaluaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del antici  TERRENOS QUE SE EXCLUYEN DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO	
Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo) Total deterioro acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo)	470 471
Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (Informativo) Total deterioro acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo)	473
Total de intereses implícitos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o c Activos (fideicomitidos y generados) en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente e o constituyente o aportante (Informativo) Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el período anterior al declarado (Informativo)	474 475 476
ACTIVOS adquirados por el valor de las utilida des reinvertidas generadas en el periodo anterior al declarado (informativo)  ACTIVOS adquirados por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior al declarado (informativo)  ACTIVOS ADQUIRADOS POR EN VALOR DE LA CALLOR DEL CALLOR DE LA CALLOR	476 499 18.893.708,77

ACTIVOS NO CORRIENTES

VO PASIVOS CORRIENTES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES		
RELACIONADAS		
Locales Del exterior	511 512	1.453.169,74
NO RELACIONADAS  Locales	513	2.189.913,70
Del exterior	514	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES  A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		
Locales Del exterior	515 516	
DIVIDENDOS POR PAGAR	510	-
En efectivo En activos diferentes del efectivo	517 518	-
OTRAS RELACIONADAS		
Locales Del exterior	519 520	-
OTRAS NO RELACIONADAS  Locales	521	-
Del exterior	522	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES RELACIONADAS		
Locales Del exterior	523 524	1.944.592,22
NO RELACIONADAS		
Locales Del exterior	525 526	-
Crédito A Mutuo	527	-
Porción Corriente de Obligaciones Emitidas OTROS PASIVOS FINANCIEROS	528	-
A costo amortizado A valor razonable	529 530	-
Porción Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar	531	33.659,17
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	532	-
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	533	-
Obligaciones con el IESS Jubilación Patronal	534 535	-
Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados PROVISIONES CORRIENTES	536	196.315,05
Por garantías	537	-
Por desmantelamiento Por contratos onerosos	538 539	
Por reestructuraciones de negocios	540	-
Por reembolsos a clientes Por litigios	541 542	
Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras	543 544	-
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS		
Anticipos de clientes Subvenciones del Gobierno	545 546	
Otros	547	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES  Transferencias casa matrizy sucursales (del exterior)	548	-
Otros TOTAL PASIVOS CORRIENTES	549 <b>550</b>	4.865.806,33 10.683.456,21
PASIVOS NO CORRIENTES	•	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES		
RELACIONADAS  Locales	553	645.145,18
Del exterior	554	-
NO RELACIONADAS Locales	555	-
Del exterior OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	556	-
A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		
Locales Del exterior	557 558	-
OTRAS RELACIONADAS		
Locales Del exterior	559 560	-
OTRAS NO RELACIONADAS Locales	561	
Del exterior	561 562	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES RELACIONADAS		
Locales	563	2.731.616,48
	564	-
Del exterior NO RELACIONADAS		
NO RELACIONADAS  Locales	565	-
NO RELACIONADAS		- - -
NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  Crédito a mutuo  Porción	565 566	
NO RELACIONADAS  Locales  Del exterior  Crédito a mutuo  Porción  OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A Costo amortizado	565 566 567 568	-
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo a mortizado A valor	565 566 567 568 569 570	- - -
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido	565 566 567 568	-
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar	565 566 567 568 569 570 571	- - -
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIV OS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574	- - -
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES POR Beneficios A Empleados	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575	- - - - 673.881,74 - -
NO RELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574	- - - - 673.881,74 - -
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES POr garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578	673.881,74
NO RELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVO S NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos NO Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES POR garantías Por desmantelamiento	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577	- - - - 673.881,74 - - - - -
NO RELACIONADAS  Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reestructuraciones de negocios Por reembolsos a clientes Por littigios	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 580	673.881,74
NO RELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos NO Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reestructuraciones de negocios Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580	673.881,74
NO RELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reembolsos a clientes Por Ittigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	\$65 \$66 \$67 \$68 \$69 \$70 \$71 \$72 \$73 \$74 \$75 \$76 \$77 \$78 \$79 \$80 \$81 \$82 \$83	673.881,74
Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reserbucturaciones de negocios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583	673.881,74
NO RELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES  A costo amortizado Avalor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reembolsos a clientes Por Itigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras  PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583	673.881,74
Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reembolsos a clientes Por litigios Por pasivos contingentes a sumidos en una combinación de negocios Otras PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno Otros OTROS PASIVOS NO CORRIENTES  OTROS PASIVOS NO CORRIENTES Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 579 580 581 582 583 584 585 586	673.881,74
Locales	565 566 567 568 569 570 571 572 573 574 575 576 577 578 578 579 580 581 582 583 584 585 586 587 588	- - 673.881,74 - - - - - - - - - - - - - - - - - - -
NORELACIONADAS Locales Del exterior Crédito a mutuo Porción OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A costo amortizado A valor Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar Pasivo por Impuesto a la Renta diferido PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Jubilación Patronal Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES POr garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por rerestrososos a deinetes Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras  PASIVOS POR INORESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno Otros Otros PASIVOS NO CORRIENTES Transferencias casa matrizy sucursales (del exterior) Otros	\$65 \$66 \$67 \$68 \$59 \$70 \$71 \$72 \$73 \$74 \$75 \$75 \$76 \$77 \$78 \$79 \$80 \$581 \$582 \$583 \$584 \$585 \$586 \$587 \$586	

MONIO	604	2 240 00
Capital Suscrito y/o Asignado	601	2.240.00
(-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería	602	
Aportes de Socios, Accionistas, Partícipes, Fundadores, Constituyentes, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital Para Futura Capitalización	603	
RESERVAS		
Reserva legal	604	551.2
Reserva facultativa	605	
Otras	606	
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	
Reserva por donaciones	608	
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	1.285.6
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	
Utilidad del ejercicio	615	19.4
Pérdida del ejercicio	616	
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO		
Propiedades, Planta y Equipo	618	
Activos intangibles	619	
Otros	620	
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	621	
Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	622	
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	623	
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	624	
Otros	625	
Dividendos declarados (distribuidos) a favor de titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	626	
Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	627	<b> </b>
DEL PATRIMONIO	698	4.096.3
PASIVO Y PATRIMONIO	699	18.893.7

ESOS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			Linea de Prueba	
VENTAS LOCALES DE BIENES  Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	Total ingresos 6001	11.080.647,11	Valor exento / no o	bjeto
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6003	-	6004	
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS  Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA	Total ingresos 6005	-	Valor exento / no o 6006	bjeto
Gravadas con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6007	-	6008	
EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012)  De bienes	Total ingresos 6009	-	Valor exento / no o 6010	bjeto
De servicios	6011	-	6012	
Por prestación de servicios de construcción Obtenidos bajo la modalidad de comisiones o similares (relaciones de agencia)	6013 6015	-	6014 6016	
Obtenidos por arrendamientos operativos OTROS INGRESOS	6017	-	6018	
POR REGALÍAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS	Total ingresos		Valor exento / no o	bjeto
A residentes o establecidas en Ecuador	6019	-	6020	
Ano residentes ni establecidas en Ecuador POR DIVIDENDOS	6021 Total ingresos	-	6022 Valor exento / no o	bjeto
Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador Procedentes de sociedades no residentes ni establecidas en Ecuador	6023 6025	-	6024 6026	
Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta	6027	-	6028	
Ganancias netas por medición de propiedades de inversión a valor razonable Ganancias netas por medición de instrumentos financieros a valor razonable	6029 6031	-	6030 6032	
Ganancias netas por diferencias de cambios	6033	-	6034	
Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	6035 6037		6036 6038	
Ingresos devengados por subvenciones del gobierno y otras ayudas gubernamentales	6037	-	6040	
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR	Total ingresos	-	Valor exento / no o 6042	bjeto
De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) De inventarios	6041 6043	-	6044	
De activos no corrientes mantenidos para la venta	6045	-	6046	
De activos biológicos De propiedades, planta y equipo	6047 6049		6048 6050	
De activos intangibles	6051	-	6052	
De propiedades de inversión De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	6053 6055		6054 6056	
De inversiones no corrientes	6057	-	6058	
Otras GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	6059 Total ingresos	-	6060 Valor exento / no o	bjeto
Por garantías	6061	-	6062	
Por desmantelamientos Por contratos onerosos	6063 6065		6064 6066	
Por reestructuraciones de negocios	6067	-	6068	
Por reembolsos a clientes Por litigios	6069 6071	-	6070 6072	
Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	6073	-	6074	
Otras GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6075 Total ingresos	-	6076 Valor exento / no o	hieto
Jubilación patronal y desahucio	6077	-	6078	bjeto
Otros RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADOS SIN FINES DE LU	6079	-	6080	histo
De recursos públicos	6081	-	Valor exento / no o 6082	ыјето
De otras locales	6083	-	6084	
Del exterior POR REEMBOLSOS DE SEGUROS	6085 Total ingresos	-	6086 Valor exento / no o	bjeto
Por lucro cesante	6087	-	6088	
Otros Provenientes del exterior	6089 6091		6090 6092	
Otros INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	6093	-	6094	
INGRESOS FINANCIEROS				
ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS				
Local	Total ingresos 6095	-	Valor exento / no o 6096	bjeto
Del exterior	6097		6098	l de la companya de
NO RELACIONADAS			0098	
Local	Total ingresos 6099	-	Valor exento / no o	bjeto
Del exterior	Total ingresos 6099 6101	-	Valor exento / no o 6100 6102	ыјето
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	6101		Valor exento / no o 6100 6102	ojeto obieto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local	6101 Total ingresos 6103		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104	ojeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior	6101 Total ingresos 6103 6105		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106	
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REL  Local	Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106  Valor exento / no o 6108	
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  NO RELU  Local  Del exterior  Del exterior	Total ingresos 6103 6105 Total ingresos		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106  Valor exento / no o	
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REU  Local  Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS	Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109 Total ingresos		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106  Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o	bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Local	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6112	bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REL  Local  Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  NO RELJ	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos	-	Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o	bjeto bjeto
Del exterior COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS Local Del exterior NO RELJ Local Del exterior INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS Local Del exterior NO RELJ Local	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115	-	Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116	bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO REL  Local Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS Local Del exterior  NO RELJ Local Del exterior  NO RELJ Local Del exterior INTERESS DEVENGADOS CON TERCEROS	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117	-	Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118	bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRA NSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REU  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REU  Local  Del exterior  INTERESES DEVENDADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS  RELACIONADAS	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos	-	Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118  Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO REL  Local Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS Local Del exterior  NO RELJ Local Del exterior  INTERESS DEVENSADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS Local Del exterior  INTERESS DEVENSADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS Local Del exterior	6101  Total ingresos 6103 6105 Fotal ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117	-	Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118 Valor exento / no o 6120 6120 6120	bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRA NSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES DEVENDADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEVENDADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  INTERESES DEVENDADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos		Valor exento / no o 6100 6102  Valor exento / no o 6104 6106 6106 6108 6110 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6118 Valor exento / no o 6118 Valor exento / no o 6120 6122 Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO REL  Local Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS Local Del exterior  NO RELJ Local Del exterior  INTERESS DEVENSADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS Local Del exterior  INTERESS DEVENSADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS Local Del exterior	6101  Total ingresos 6103 6105 Fotal ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6116 6118 Valor exento / no o 6112 016 612 Valor exento / no o 612 612 612 612 6126	bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES DEL PISANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEL PISANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEL PISANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6123 6123 6125 Total ingresos		Valor exento / no o 6102  Valor exento / no o 6104 6106 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6112 6118  Valor exento / no o 6120 6116 6118  Valor exento / no o 6120 6121 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REU  Local  Del exterior  INTERESES DEL COMINISTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REU  Local  Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local	6101  Total ingresos 6103 6105 Fotal ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6121 Total ingresos 6121		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6116 6118 Valor exento / no o 6112 016 612 Valor exento / no o 612 612 612 612 6126	bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  Son Relacionadas  Cocal Del exterior  Son Relacionadas  Cocal Del exterior  Son Relacionadas  Goral Del exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcio	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 6129 6131		Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES DES PENENADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  INTERESES DEVENADADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Del exterior  NO RELJ  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  Interesses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 1001 101 101 101 101 101 101 101 101 1		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6112 6116 6118 Valor exento / no o 6120 6122 Valor exento / no o 6120 6122 Valor exento / no o 6123 Valor exento / no o 6124 6125 6126 Valor exento / no o 6127 6128 6130	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Cocal Del exterior  NO RELACIONADAS  Cocal Del exterior  NO RELACIONADAS  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 conal) 6131 6133		Valor exento / no c 6100 6102 Valor exento / no c 6104 6106 Valor exento / no c 6108 6110 Valor exento / no c 6114 6114 Valor exento / no c 6116 6118 Valor exento / no c 6116 6120 C 6120 C 6121 Valor exento / no c 6120 6120 6121 Valor exento / no c 6120 6122 Valor exento / no c 6124 6126 6128 6130 6132 6133 61332 6134 Valor exento / no c 6136	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporciotros	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 1001 101 101 101 101 101 101 101 101 1		Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NORELJ  Local Del exterior  NORELJ  Local Del exterior  NORELJ  Local Del exterior  NORELJ  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NORELACIONADAS  Local Del exterior  NORELACIONADAS  Local Del exterior  NORELACIONADAS  Cocal Del exterior  NORELACIONADAS  Cocal Del exterior  Sor per exterior  Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas LINGRESOS  sa netas de propiedades, planta y equipo (Informativo) sos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Inform	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 ional 6131 6133 Total ingresos 6135		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118 Valor exento / no o 6116 6118 Valor exento / no o 6116 6120 Valor exento / no o 6120 6121 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6126 Valor exento / no o 6128 6130 6132 6133 61332 6134 Valor exento / no o 6136 6999 6140 6140	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES DES PENENADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEVINADADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Del exterior  INTERESES DEVINADADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias so por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias so por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias so er medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros)  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros)  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 ional 6131 6133 Total ingresos 6135		Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELJ  Local Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  NO RELACIONADAS  Local Del exterior  Son Exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporciotros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INCRESOS  sos por reembols o como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (informendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)  sos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economia popular y solidaria (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 ional 6131 6133 Total ingresos 6135		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118 Valor exento / no o 6116 6120 Valor exento / no o 6116 6120 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6126 6120 Valor exento / no o 6126 6130 6132 Valor exento / no o 6136 6130 6130 6131 Valor exento / no o 6136 6399 6140 6141 6142 6143	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DES VIENADADS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEVIENADADS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELU  Del exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros)  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros)  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  as netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)  sos por reembolso como intermediar o/ monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo)  sos por reembolso como intermediar o/ monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo)  Utilidades (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 ional 6131 6133 Total ingresos 6135		Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESS EXVENADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESS DEVINADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  Interesse implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  LINGRESOS  Is netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)  sos por reembos do como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  utilidades (Informativo)  Utilidades (Informativo)  Utilidades (Informativo)  Excedentes (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6119 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 ional 6131 6133 Total ingresos 6135		Valor exento / no o 6100 6102 Valor exento / no o 6104 6106 6106 Valor exento / no o 6108 6110 Valor exento / no o 6112 6114 Valor exento / no o 6116 6118 Valor exento / no o 6120 6120 6122 Valor exento / no o 6124 6126 Valor exento / no o 6124 6130 6130 6132 Valor exento / no o 6124 6130 6130 6132 6134 Valor exento / no o 6144 6141 6142 6143	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  IND RELU  A Del exterior  INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELU  Del exterior  Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  Is netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)  sos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo)  unidos cobrados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  endos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 1001 101 101 101 101 101 101 101 101 1		Valor exento / no o 6102  Valor exento / no o 6104 6106 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6116 6118  Valor exento / no o 6120 6122  Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6124 6125  Valor exento / no o 6124 6126  Valor exento / no o 6128 6130 6131 Valor exento / no o 6128 6130 6131 6132 6134 Valor exento / no o 6128 6130 6134 Valor exento / no o 6128 6130 6134 Valor exento / no o 6136 6999 6140 6141 6142 6143 6144 6145	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTRESSES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO REL  Local  Del exterior  INTRESSES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  INTERESSES DEVENGADOS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  Sanancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  In termos procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  In termos procedentes de actividades discontinuadas (Informativo)  In termos procedentes (Informativo)  Litural de de como intermediario (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajos la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajos generados por compañías de transporte (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 1001 101 101 101 101 101 101 101 101 1		Valor exento / no o 6102  Valor exento / no o 6104 6106 6106 Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6108 6110  Valor exento / no o 6116 6118  Valor exento / no o 6120 6122  Valor exento / no o 6120 6120 Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6120 6121  Valor exento / no o 6124 6125  Valor exento / no o 6124 6126  Valor exento / no o 6128 6130 6131 Valor exento / no o 6128 6130 6131 6132 6134 Valor exento / no o 6128 6130 6134 Valor exento / no o 6128 6130 6134 Valor exento / no o 6136 6999 6140 6141 6142 6143 6144 6145	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto
Del exterior  COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCRIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELJ  Local  Del exterior  INTERESES DEVINADADS CON TERCEROS  RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  NO RELACIONADAS  Local  Del exterior  Solution of the inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporci Otros  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  L INGRESOS  Is netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)  sos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  sos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (informativo)  Excedentes (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)	6101  Total ingresos 6103 6105 Total ingresos 6107 6109  Total ingresos 6111 6113 Total ingresos 6115 6117  Total ingresos 6115 6121 Total ingresos 6123 6125 Total ingresos 6127 6129 1001 101 101 101 101 101 101 101 101 1		Valor exento / no o	bjeto bjeto bjeto bjeto bjeto

Cor	ventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo mpras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7001 7004			<u> </u>	7006	
Im	portaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7007 7010	-	7008	-	7009	-
Inv	ventario inicial de materia prima mpras netas locales de materia prima	7013			<u> </u>	7010	
Imj	portaciones de materia prima	7016 7019			-	7018 7021	
Inv	Inventario final de materia prima ventario inicial de productos en proceso	7022 7025			<u> </u>		
(-) I Inv	Inventario final de productos en proceso ventario inicial productos terminados	7028 7031	<u> </u>				
	Inventario final de productos terminados /-) Ajustes	7034 7037		7038	- 9.379.171,00	7039	
<b>GASTOS PO</b>	OR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS eldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del less	Costo 7040		Gasto 7041		Valor no deducib 7042	le
Bei	neficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada	7043		7044	-	7045	
Ho	orte a la seguridad social (incluye fondo de reserva) prorarios profesionales y dietas	7046 7049	-	7047 7050	-	7048 7051	_
	onorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales bilación patronal	7052 7055	-	7053 7056	-	7054 7057	
	sahucio	7058 7061		7059 7062	- 1.531.688,79	7060 7063	
GASTOS PO	IN DEPRECIACIONES IL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Costo		Gasto	1.351.050,75	Valor no deducib	
DE	Acelerada	7064	-	7065	-	7066	ie
De	No acelerada El costo histórico de propiedades de inversión	7067 7070		7068 7071	77.228,74 -	7069 7072	
DE	el costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales EL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	7073 Costo	-	7074 Gasto	-	7075 Valor no deducib	le
	Propiedades, planta y equipo Propiedades de inversión	7076 7079	-	7077 7080	-	7078 7081	
	Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	7082		7083		7084	
De	Otros • Activos Biológicos	7085 7088		7086 7089	-	7087 7090	
	ras depreciaciones DR AMORTIZACIONES	7091 Costo	=	7092 Gasto	68.587,45	7093 Valor no deducib	le
De	el costo histórico de Activos Intangibles el costo histórico de activos para la exploración evaluación y explotación de recursos minerales	7094 7097	-	7095 7098		7096 7099	
	EL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	Costo		Gasto		Valor no deducib	le
	Activos intangibles Activos para la exploración. Evaluación y explotación de recursos minerales	7100 7103		7101 7104		7102 7105	
	Otros ras amortizaciones	7106 7109		7107 7110		7108 7111	<u> </u>
	NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR : activos financieros (de provisiones para créditos incobrables)	Costo	-	Gasto 7113	-	Valor no deducib 7114	le
De	inventarios activos no corrientes mantenidos para la venta	7115		7116 7119	=	7117 7120	
De	activos biológicos	7134		7122	ļ	7123	
De	e propiedades, planta y equipo e activos intangibles	7124 7127		7125 7128	-	7126 7129	
	e propiedades de inversión e activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales			7131 7134	-	7132 7135	
De	nversiones no corrientes ras	7139	-	7137 7140	-	7138 7141	
GASTOS DE	PROVISIONES  r garantías	7142	-	Gasto 7143	-	Valor no deducib	le
Por	r desmantelamientos	7145		7146		7147	
Por	r contratos onerosos r reestructuraciones de negocios		-	7149 7152	<u> </u>	7150 7153	
	r reembolsos a clientes ir litigios		<u> </u>	7155 7158		7156 7159	
	r pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios ros	7160 7163		7161 7164		7162 7165	
PÉRDIDA E	N VENTA DE ACTIVOS FIJOS lacionadas	Costo 7166		Gasto 7167		Valor no deducib 7168	le
No	orela .	7169	-	7170	-	7171	
OTROS GAS Pro	omoción y publicidad	Costo	-	Gasto 7173	-	Valor no deducib 7174	le
	ansporte onsumo de combustibles y lubricantes	7178		7176 7179	-	7177 7180	
Ga	stos de viaje istos de gestión			7182 7185	-	7183 7186	
Arr	rendamientos operativos			7188	-	7189	
Péi	ministros, herramientas, materiales y repuestos rdida en la enajenación de derechos representativos	7190		7191 7194		7192 7195	
	antenimiento y reparaciones ermas	7196 7199		7197 7200	-	7198 7201	
	guros y reaseguros (primas y cesiones) Istos indirectos asignados desde el exterior por parte	7202 7205		7203 7206		7204 7207	-
Imp	puestos, contribuciones y otros DMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	7208	-	7209	-	7210	
	RELACIONADAS Local	Costo 7211		Gasto 7212		Valor no deducib 7213	le
	Del exterior	7214		7215	-	7216	
	NO RELACIONADAS  Local	Costo 7217		7218	<u> </u>	Valor no deducib 7219	le
OP	Del exterior PERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS. ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES	7220	-	7221	-	7222	
	RELACIONADAS Local	Costo 7223	-	Gasto 7224	-	Valor no deducib 7225	le
	Del exterior NO RELACIONADAS	7226 Costo	-	7227	-	7228 Valor no deducib	
	Local	7229	-	7230	-	7231	ie
Ins	Del exterior stalación, organización y similares	7232 7235		7233 7236	-	7234 7237	
	A que se carga al costo o gasto rvicios públicos	7238 7241	<u> </u>	7239 7242		7240 7243	
Péi	rdidas por siniestros ros	7247		7245 7248	<u> </u>	7246 7249	
GASTOS FIN	NANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES	7247		7248		7249	
GA	ASTOS FINANCIEROS  ARRENDAMIENTO MERCANTIL						
	RELACIONADAS Local			Gasto 7251		Valor no deducib 7252	re
	Del exterior NO RELACIONADAS			7254 Gasto	-	7255 Valor no deducib	le
	Local  Delexterior			7257 7260		7258 7261	
	COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)				<u> </u>		<u> </u>
	RELACIONADAS Local			Gasto 7263		Valor no deducib 7264	re
	Del exterior NO RELACIONADAS			7266 Gasto	-	7267 Valor no deducib	le
	Local Del exterior	<u></u>		7269 7272	-	7270 7273	
	INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS			Sasta			J.
	Local			7275		Valor no deducib 7276	
	Del exterior NO RELACIONADAS			7278 Gasto	-	7279 Valor no deducib	le
	Local Del exterior			7281 7284	<u> </u>	7282 7285	
	INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADAS			Gasto		Valor no deducib	le
	Local			7287	-	7288	
	Del exterior NO RELACIONADAS			7290 Gasto	-	7291 Valor no deducib	le
	Local Del exterior			7293 7296	-	7294 7297	
	Reversiones del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transac	ción financiera o cos	to diferido	7299 7302	<u> </u>	7300 7303	-
_	Otros			7305	-	7306	
Otr		cion (valor patrimon	iai proporcional)	7308 7311	- 665.328,45	7309 7312	
Perdidas no	netas procedentes de actividades disconitnuadas	7991	-	7314	ļ	7315	-
ASTOS	ASTOS			7992	11.722.004,43	7999	1
OSTOS Y GA	(Informativo)			<b></b>	*	7901	11.72
inventario	so como reembolsante / monto total facturado por socios por puntos de emisión a operadoras de	transporte (Informa	itivo)			7902 7903	-
inventario r reembols r reembols	so como intermediario (Informativo)						
inventario r reembols r reembols uc del profe	so como intermediario (informativo) esional que realizó el cálculo actuarial para el contribuyente (informativo) nerados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituy	ente o aportante (In	formativo)			7904 7905	

IDAD DEL EJERCICIO			801	91.9
DIDA DEL EJERCICIO  CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		0	802	
Ingresos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de v	venta	Generación 094	Reversión 095	
Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable m		096	097	
Base de cálculo de participación a trabajadores			098	91.9
DIFERENCIAS PERMANENTES				
<ul> <li>(-) Participación a trabajadores</li> <li>(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor patrimonial pro</li> </ul>	oporcional) campos 6024+6026+6132)		803 804	13.7
(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de ilmpuesto a la Renta	Sportionary campos 00241002010132)		805	
(+) Gastos no deducibles locales			806	156.6
(+) Gastos no deducibles del exterior			807	
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos n		n/ 11	808	
<ul> <li>(+) Participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto de impuest</li> <li>(-) Deducciones adicionales (incluye incentivos de la ley de solidaridad)</li> </ul>	D a la relita -Formula ((604 · 15%) + [ (605-608) · 15	170 ]}	809 810	
(+) Ajuste por precios de transferencia			811	
(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Unico			812	
(+) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto	a la renta único		813	
GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)		Generación	Reversión	
Por valor neto realizable de inventarios  Por provisiones para desahucio pensiones jubilares pat		814 816	815 817	
Por costos estimados de desmantelamiento		818	819	
Por deterioros del valor de propiedades, planta y equip		820	821	
Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, des		822	823	
Por contratos de construcción		824	825	
Por mediciones de activos no corrientes mantenidos pa	(FAITA	826	827	
POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE V	ENTA	Generación	Reversión	
Ingresos Pérdidas, costos y gastos		828 830	829 831	<b></b>
Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			833	
Por otras diferencias temporarias		834	835	
dad gravable			836	234.8
ida sujeta a amortización en períodos siguientes	A A DAMINICTO A CIÓNI TOIDUTA DIA JANENO	DAUGTAC ADC)	837	
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos	•	JNISTAS - APS)	838	
Porcentaje de la composición societaria no informada (dentro de los plazos			839	<b></b>
Porcentaje de la composición societaria no mormada (dentro de los piazos estable		do informada	840	
INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDESS				
¿Contribuyente declarante es administrador u operador de ZEDE?			841	
INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIC		Aplicable a territorio ZEDE		rio fuera de Z
Utilidad gravable		842	843	
Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes Utilidad a reinvertir y capitalizar (sujeta legalmente a re		844 846	845 847	
Saldo utilidad gravable		848	849	
Total impuesto causado			850	58.7
Saldo del anticipo pendiente de pago (traslade campo 876 declaración período anterior)			800	
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslade campo 879 de			851	
(=) Rebaja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210 (aplica para únicamente para el ej			852	
(=) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente pa		52)	853 854	
(=) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido (=) Crédito tributario generado por anticipo (en régimen general aplica para ejercicios anterio	(850-853)		855	58.7
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	res al 2010)		856	
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal			857	61.8
(-) Retenciones por dividendos anticipados			858	
(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario			859	
(-) Anticipo de impuesto a la renta pagado por espectáculos públicos			860	
(-) Crédito tributario de años anteriores (-) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS			861	14.7
Generado en el ejercicio fiscal declarado			862	
Generado en ejercicios fiscales anteriores			863	
(-) Exoneración y crédito tributario por leyes especiales			864	
otal impuesto a pagar			865	
otal saldo a favor			866	17.8
(+) Impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores		sto único)	867	
(-) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio : uesto a la renta a pagar	2013)		868 <b>869</b>	
o a favor contribuyente			870	17.8
CIPO (PRÓXIMO AÑO)			Ţ,	27.0
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO				
Anticipo calculado próximo año sin exoneraciones ni rebajas			871	ļ
(-) Exoneraciones y rebajas al anticipo			872	-
(+) Otros conceptos Anticipo determinado próximo año 874+875+	+876		873 879	
ANTICIPO determinado proximo ano 874+8754 ANTICIPO A PAGAR			8/9	
Primera cuota			874	
segunda cuota			875	
Saldo a liquidarse en declaración próximo año			876	
D RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO (INFORMATIVO)				
GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES  Propriedades, planta veguino			000	
Propiedades, planta y equipo Activos intangibles			880 881	
Otros			882	
Ganancias y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razor	nable con cambios en otro resultado integral		883	
Ganancias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranje			884	
Ganancias y pérdidas actuariales			885	
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobe	ertura de flujos de efectivo		886	
Otros TO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (INFORMATIVO)			887	
Gasto (ingreso) por impuesto a la renta corriente			888	58.7
Gasto (ingreso) por impuesto a la renta diferido			889	
ILES				
Pago previo (Informativo)			890	
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS)				
Interés			897	
Impuesto Multa			898 899	-
Multa VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (LUEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES	S SUSTITUTIVAS)		899	
TECHNIA A PAGO EN DECLARACIONES	SOS. TOTTE AS		902	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR				<del></del>
TOTAL IMPUESTO A PAGAR Interés por mora			903	1
			902	

# FORMULARIO DE IMPUESTO A LA RENTA DE SOCIEDADES AÑO 2019 – SUSTITUTIVA

MOLONIE						
		RTES RELA ELACIONAD		OCALES Y/O DEL EXTERIOR		
CON	_	iones de a			003	
		iones de p			004	
		iones de i			005	
		iones de e			006	
CON				vicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares ÍSOS FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y REGÍMENES FISCALES PREFERENTES	007	
CON		iones de a		BOS FISCALES, JURISDICCIONES DE MIENON INFOSICION Y REGIMIENES FISCALES PREFERENTES	008	
		iones de p			009	
	Operac	iones de i	ngreso		010	
		iones de e			011	
CON				vicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares S JURISDICCIONES O REGÍMENES DEL EXTERIOR	012	
CON		iones de a		JURISUICATORES O REGINIENES DEL EXTERIOR	013	
		iones de p			014	
		iones de i			015	
		iones de e			016	
				vicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares	017	
				ACIONADAS  I del régimen de precios de transferencia?	029 030	N
		FINANCIE		der regimen de predios de dansrerenda:	030	·
ACTIV						
		S CORRIEN	TES			
				tes al efectivo	311	149.996,9
		CUENTAS		NTOS POR COBRAR CORRIENTES		
+	-	+	CUENTAS	DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES **LACIONADAS***		
+	1	1		Locales	312	7.520.566,6
		1		Del exterior	313	
				(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos inco		
				D RELACIONADAS		
4—	1	<del>                                     </del>		Locales	315	1.963.585,
-	1	<del>                                     </del>		Del exterior  (1) Deterior a sumulado del valor de supertos y desumentos por sobrar comorciales por insobrabilidad (provisiones para gráditos inso	316	
-		1	OTRAS C	<ul> <li>(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos inco NTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES</li> </ul>	brables) 317	
+	1	1	J	ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL		
				Locales	318	
				Del exterior	319	
				VIDENDOS POR COBRAR		
+	-			En efectivo	320 321	
				En activos diferentes del efectivo  TRAS RELACIONADAS	321	
				Locales	322	
				Del exterior	323	
				(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrable:	s) 324	
				TRAS NO RELACIONADAS		•
				Locales	325	
				Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables	326 s) 327	
		OTROS A	CTIVOS FI	NCIEROS CORRIENTES	5) 321	
			A costo a		328	
				o acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)	329	
			A valor r		330	
-		PORCION	Relacion	DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	331	
			No relac		332	
		IMPORTE		UDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	332	
			Relacion		333	
			No relac		334	
-		ACTIVOS		TOS CORRIENTES		
-	1	<del>                                     </del>		utario a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	
+	1	1		utario a favor del sujeto pasivo (IVA) utario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	336 337	
1	1	1	Otros		338	14.722,
		INVENTA	RIOS			
				s en tránsito	339	
_	-	<del> </del>	······································	de materia prima (no para la construcción)	340	
+-		1		de productos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta) de prod. term. y mercad. en almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)	341 342	
+	+	<del>                                     </del>		de prod. term. y mercad. en almacen (excluyendo obras/inmuebles -terminados para la venta) de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)	342	
	1	1		de anteria prima, suministros y materiales para la construcción	344	
L			Inventar	de obras/inmuebles en construcción para la venta	345	
				de obras/inmuebles terminados para la venta	346	
_	-			o acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable	347	
+	-	ACTIVOS		ITES MANTENIDOS PARA LA VENTA	240	
		1	Costo (-) Deter	o acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta	348 349	
	1	ACTIVOS	BIOLÓGIO		343	
+				VAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO		
				costo	350	
				Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	351	
				valor razonable menos los costos de venta		
			ANURGALI		352	
			ANIMALE	rivos		
			ANIMALE	/IVOS	353	
			ANIMALE	rivos		
		GASTOS		IVIOS costo Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	353 354	
		GASTOS	PAGADOS Propaga	IVIOS COSTO Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo valor razonable menos los costos de venta DR ANTICIPADO (PREPAGADOS) 3 y publicidad prepagada	353 354 355 356	
		GASTOS	PAGADOS Propaga Arrenda	IVOS  costo  Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo  valor razonable menos los costos de venta  BRANTICIPADO (PREPAGADOS)  a y publicidad prepagada entos operativos pagados por anticipado	353 354 355 356 357	
		GASTOS	PAGADOS Propaga Arrenda Primas c	IVIOS COSTO Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo valor razonable menos los costos de venta DR ANTICIPADO (PREPAGADOS) 3 y publicidad prepagada	353 354 355 356 357 358	
			PAGADOS Propaga Arrenda	INVOS COSTO Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo valor razonable menos los costos de venta DR ANTICIPADO (PREPAGADOS) 3 y publicidad prepagada entos operativos pagados por anticipado seguro pagadas por anticipado	353 354 355 356 357	4.712,8 568.042,5

	ACTIVOS	NO CORE	ADES, PLA	INTA Y EQUIPO		
			TERRENC	SS Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	362 363	
				y O'RTOS IMMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	364	
			NAVES, A	Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones ERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	365	
			MAQUIN	Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones ARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	366 367	
				Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones  Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	368 369	
				PRODUCTORAS (AGRICULTURA) Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	370	
			Construc	Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones ciones en Curso y Otros Activos en Tránsito ; y enseres	371 372 373	
			Equipo o Vehículo	le Computación s, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	374 375	
			PROPIED	ADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO TErrenos	376 377	
				Edificios y otros i muebles (excepto terrenos) Na ves, aerona ves, barcazas y similares Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	377 378 379	
				Equipo de computación Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	380 381	
			Otras Pro	Otros priedades, Planta y Equipo	382 383	834.185,14
				CCIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	384 385	
		ACTIVOS	(-) Deter	ioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo	386	
			Plusvalía Marcas,	o o goodwill (derecho de llave) patentes, licencias y otros similares	387 388	
			Derecho	iones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo s en acuerdos de concesión	389 390 391	
				ización acumulada de activos intangibles ioro acumulado de activos intangibles	391 392 393	
			Derecho (-) Amor	s de uso por activos arrendados itzación acumulada de derechos de uso por activos arrendados	490 491	675918,52 -122.894,28
		PROPIED	ADES DE TERRENC	nversión Is		
			EDIFICIO	A costo A valor razonable	394 395	2.400.176,19
			-DIFICIO	A costo A valor razonable	396 397	
			(-) Deter	cciación Acumulada de Propiedades de Inversión ioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión	398 399	
		ACTIVOS	BIOLÓGIO PLANTAS	VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO		
				A costo (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	400 401 402	
			ANIMALE	A valor razonable menos los costos de venta	403	
				A costo (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo	404 405	
				(-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo A valor razonable menos los costos de venta	406 407	
		ACTIVOS	Tangible Intangib		408 409	
			(-) Depre	res citación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación ioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación	410 411	
		INVERSIO		CORRIENTES IDIARIAS		
			EN ASOC	Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)	412 413	
			EN ASOC	ADOS Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)	414 415	
			EN NEGO	CIOS CONJUNTOS Costo	416	
				Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) rechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos	417 418	
		CUENTAS	Y DOCUI	ioro Acumulado del Valor de Invesiones no Corrientes Mentos Por Cobrar no Corrientes I Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES	419	
			COENTA	RELACIONADAS  Locales	420	2.895.515,09
				Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	421 422	
				NO RELACIONADAS Locales Del exterior	423 424	
			OTRAS C	(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  JENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	425	
				A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales	426	
				Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	427 428	
				OTRAS RELACIONADAS    Locales   Del exterior	429 430	
				UEI exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  OTRAS NO RELACIONADAS	430	
				Locales Del exterior	432 433	
		OTROS A		(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS NO CORRIENTES	434	
			(-) Deter	amortizado ioro acumulado del valor  de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) azonable	435 436 437	
		PORCIÓN		RIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	438	
		ACTIVOS	No Rela	cionadas JESTOS DIFERIDOS	439	
			Por pérd	encias temporarias Idas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes DITOS FISCALES NO UTILIZADOS	440 441	5279,56
			ACARTERIE	Official Riscales no Utilizados Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	442 443	
		Otros Ac	tivos No	Corrientes	444 445	116240,46
	TOTAL AC	CTIVOS NO	CORRIER REEXPRE	NTES SIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO)	449	6.804.420,68
		(-) Depre	ciación a	dos por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta yequipo (Informativo)  (cumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta yequipo (Informativo)  (os por respresiones o pevaluaciones de activos intancibles (Informativo)	460 461 462	
		(-) Amor	tización a	dos por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) cumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) fos por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo)	463 464	
		(-) Depre Ajustes	ciación a	ocumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) dos por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo)	465 466	
		(-) Depre Total de	ciación/ las reva	amortización acumulada del ajustes acumulado por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos miner luaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo, para todos los activos (Informativo)	467 468	
	TERRENC	OS QUE SE	EXCLUYE	ción acumulada del ajuste acumulado por revaluaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo, N DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO renos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	469 470	
		Total de	terioro a	renos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excuyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo) cumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (informativo) renos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (informativo)	470 471 472	
		Total de interese	terioro a s implíci	cumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) tos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobr	473 474	_
	Activos a	adquirido		enerados) en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente  o aportante (Informativo) valor de las utilidades reinvertidas generadas en el período anterior al declarado (Informativo)	475 476	17.622
TOTAL	DEL ACTIV	vO			499	17.026.048,36

	)						
	<b>PASIVOS</b>	CORRIEN					
		CUENTA			POR PAGAR CORRIENTES MENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES		
				RELACIO	NADAS		
					Locales Del exterior	511 512	797.161,69
				NO RELA	CIONADAS		
		1			Locales Del exterior	513 514	1.763.077,47
			OTRAS C		/ DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	314	
			ļ	A ACCIO	NISTAS. SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES	515	
					Del exterior	516	
		1		DIVIDEN	DOS POR PAGAR En efectivo	517	ı
					En activos diferentes del efectivo	518	
		1		OTRAS R	IELACIONADAS Locales	519	ı
					tocares Del exterior	520	
				OTRAS N	O RELACIONADAS	F24	
		1			Locales Del exterior	521 522	
		OBLIGAC			JCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		
			RELACIO	Locales		523	2.345.825,18
				Del exte		524	
			NO RELA	CIONADA Locales	s	525	
				Del exte	rior	526	
			A Mutuo Corriente	de Oblia	gaciones Emitidas	527 528	
			ASIVOS FI	NANCIER	os Control de la control d		
		1		amortiza azonable		529 530	
			Corriente	de Arrer	ndamientos Financieros Por Pagar	531	
<u> </u>					damiento Pagar Del Ejercicio	593 532	43.982,69
			CORRIEN	TES POR I	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
			Participa	ción tral	bajadores por pagar del ejercicio 1 el IESS	533 534	
			Jubilacio	ón Patror	nal	535	
$\vdash$		PROVICE	Otros Pa		rrientes Por Beneficios a Empleados	536	153.486,10
		TROVISIO	Por gara	ntías		537	
				nantelan		538 539	
				ratos one tructurac	iones de negocios	540	
					a clientes	541	
		1	Por litigi Por pasi		ingentes asumidos en una combinación de negocios	542 543	
		B. 4 C II 4 C C	Otras POR ING	SECOL DU		544	
		PASIVOS		s de clie		545	
				iones de	l Gobierno	546	
		OTROS F	Otros PASIVOS CO	ORRIENTE	15	547	
			Transfer		asa matriz y sucursales (del exterior)	548	
	TOTAL PA	ASIVOS CO	Otros ORRIENTES	S		549 <b>550</b>	2.868.915,91 7.972.449,04
	PASIVOS	NO CORF					
		CUENTA			POR PAGAR NO CORRIENTES MENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES		
					NADAS		
	l		-	RELACIO			
				RELACIO	Locales Del exterior	553 554	1.098.980,66
<u> </u>					Del exterior CIONADAS	554	1.098.980,66
					Del exterior CIONADAS Locales	554 555	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA	Del exterior GIONADAS Locales Del exterior C POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	554	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior T DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	554 555 556	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA UENTAS Y A ACCIOI	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  ODOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior	554 555	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA UENTAS Y A ACCIOI	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior ODCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES INSTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS	554 555 556 557 558	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA  UENTAS V A ACCIOI  OTRAS R	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  OFFICIAL DE CAPITAL  DE CAPITAL  DE CAPITAL  DE CAPITAL  DE CAPITAL  Locales  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  Del exterior	554 555 556 557	1.098.980,66
			OTRAS C	NO RELA  UENTAS V A ACCIOI  OTRAS R	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior C DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES INSTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior O RELACIONADAS	554 555 556 557 558 559 560	1.098.980,66
				NO RELA  UENTAS \( \) A ACCIOI  OTRAS R	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior Del exterior Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior	554 555 556 557 558	1.098.980,66
		OBLIGAC	CIONES CO	NO RELA  UENTAS Y A ACCIOI  OTRAS R  OTRAS N	Del exterior  (IONADAS  Locales  Del exterior  FOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  ORELACIONADAS  Locales  Del exterior  ORELACIONADAS  Locales	554 555 556 557 558 559 560	1.098.980,66
		OBLIGAC		OTRAS N  N INSTITU NADAS Locales	Del exterior GIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS	554  555  556  557  558  559  560  561  562	1.098.980,66
		OBLIGAC	IONES CO	OTRAS N OTRAS N OTRAS N N INSTITU	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior FORCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior SORIALACIONADAS Locales Del exterior JOIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES	554  555  556  557  558  559  560  561  562	
		OBLIGAC	IONES CO	OTRAS N OTRAS N OTRAS N OTRAS N OTRAS N DOCUMENTA N LOCAL DE LOCAL	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR RELACIONADAS  Locales  Del exterior  JOR RELACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR  JORGENACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR  JORGENACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  LOCALES  REFORM	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564	
			CIONES CO RELACION	OTRAS N OTRAS N N INSTITU NADAS Locales Del exte	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR RELACIONADAS  Locales  Del exterior  JOR RELACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR  JORGENACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR  JORGENACIONADAS  LOCALES  LOCALES  LOCALES  LOCALES  REFORM	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566	
		Cré di to Porción	NO RELA	OTRAS N OTRAS N OTRAS N N INSTITU NADAS Locales Del exte	Del exterior (CIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior SOR ELACIONADAS Locales Del exterior SOR ELACIONADAS Locales Del FINANCIERAS - NO CORRIENTES  SERIOR SORTION SON CORRIENTES  DEL EXTERIOR SON CORRIENTES  DEL EXTERIOR SON CORRIENTES	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564	
		Cré di to Porción	NO RELACION  NO CONTRACTOR  NO CONTR	OTRAS N OTRAS N OTRAS N N INSTITU NADAS Locales Del exte	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior VocuMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior LOCALORADAS Locales Del exterior OR RELACIONADAS Locales Del exterior CIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  PORTIONES PINANCIERAS - NO CORRIENTES  DEI exterior CIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  DEI ORIGINAL CORRIENTES	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568	
		Cré di to Porción	NO RELA  NO CELA  a mutuo no corrie no corrie A costo a	OTRAS N OTRAS N OTRAS N N INSTITU NADAS Locales Del exte	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR RELACIONADAS  Locales  Del exterior  JOR RELACIONADAS  LOCALES  LOCALES  Del exterior  SOCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  Perior  SOCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  DEL EXTERIOR  DEL EX	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567	
		Crédito Porción OTROS F	NO RELA  NO COTTE  A VAIOTT  NO COTTE	OTRAS N  OTRAS N  N INSTITU NADAS Locales Del exte	Del exterior GIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior CICIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  Serior S SOCIOR SOCIENTES  GEORGIA DE SOCIENTES	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r	NO RELA  MO RELA  a mutuo no corrien A costo a  A valor r no corrien o corrien	NO RELAS IN LICENTAS IN A ACCIONA A ACCIONA IN INSTITUTA IN ADAS Locales Del exte CONANCIER IN ANCIER IN ANCIER IN ANCIER IN ANCIER IN ANCIER IN THE dea old IN ANCIER IN THE CONANCIER IN THE CO	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior SOREIACIONADAS Locales Del exterior JCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  Perior SS SERIOR SORIOR SON CORRIENTES  DISTANCIERAS - NO CORRIENTES	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570	
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p	NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  A mutuo  no corrie  A valor r  no corrie  no corrien  corrimpue  NO CORR	OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  OTRAS N  N INSTITUTADAS  Del exte  Transport to the del and the the the del and the the the del and the	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR ELACIONADAS  Locales  Del exterior  JORELACIONADAS  Locales  Por exterior  JORELACIONADAS  Locales  Por exterior  Serior  Serior  Serior  Serior  Del generior  Del	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571  594	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p	NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  A mutuo  no corrie  A valor r  no corrie  no corrien  corrimpue  NO CORR	NO RELAS IN A ACCIONA A AC	Del exterior  CIONADAS  Locales  Del exterior  POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  Del exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR ELACIONADAS  Locales  Del exterior  JORELACIONADAS  Locales  Por exterior  JORELACIONADAS  Locales  Por exterior  Serior  Serior  Serior  Serior  Del generior  Del	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELA  NO RELA  NO RELA  NO CORRE  O CORRE  NO CORRE  DUBII acid  O CORRE  O CORRE  O CORRE  DUBII acid  O CORRE  O CORRE  O CORRE  DUBII acid  O CORRE  O	NO RELAKE  UENTAS N A ACCIOI  OTRAS N N INSTITUT NADAS Locales Del extente de ol ol NANCIER MANCIER MANCIER TENTE	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR RELACIONADAS Locales Del exterior SORICACIONADAS Locales Del exterior OR RELACIONADAS Locales Del exterior SORICACIONADAS Locales Del exterior SORIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  SERIOR SORIOR SON OCORRIENTES  DETERMINANCIERAS - NO CORRIENTES  SERIOR DIJIGACIONES EMILIDAS LOCALES DISTANCIERAS - NO CORRIENTES  DETERMINANCIERAS - NO CORRIENTES  DET	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  567  570  571  594  572	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELA  NO RELA  a mutuo no corrie ASIVOS FI A costo a Corrien co corrien c	NO RELAS R  A ACCIOI  OTRAS R  OTRAS R  IN INSTITUTE  OTRAS R  OTRAS	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR RELACIONADAS Locales Del exterior SORICACIONADAS Locales Del exterior OR RELACIONADAS Locales Del exterior SORICACIONADAS Locales Del exterior SORIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  SERIOR SORIOR SON OCORRIENTES  DETERMINANCIERAS - NO CORRIENTES  SERIOR DIJIGACIONES EMILIDAS LOCALES DISTANCIERAS - NO CORRIENTES  DETERMINANCIERAS - NO CORRIENTES  DET	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571  594  572	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	IONES CO RELACIOI  a mutuo no corrierio A costo :: A valor r no corrierio Desanuo Desa	OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  ININSTITUT  OTRAS R  OTRAS	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior VOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior CIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  Prior Serior Sono Social Soc	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  563  564  565  566  567  567  571  573  574  575  576  577	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  NO CORRE  A COSTO IO  NO CORRE  NO	NO RELAS IN A ACCIOI OTRAS RI A ACCIOI OTRAS RI INSTITUTO A CONTRAS	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior OR CIELACIONADAS LOCALES Del exterior OS RELACIONADAS LOCALES Del exterior Serior Socioles Serior S	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571  594  572  573  574  575  576  576  577  578	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO CORRESCO A VAION TO DESSAUMOS FI A COSTO IO DESSAUMOS FI	NO RELAS IN LEGISLA OF THE METERS IN LOCALES	Del exterior CIONADAS Locales Del exterior VOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales Del exterior ELACIONADAS Locales Del exterior OR ELACIONADAS Locales Del exterior CIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES  Prior Serior Sono Social Soc	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  594  572  572  572  573  574  575  576  577  578  579  578	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELACION NO CORREDO NO CORREDO NO CORREDO NO CORREDO NO CORREDO NO RELACION NO CORREDO	NO RELA  UENTAS IV  A ACCIOI  OTRAS IN  N INSTITUT  NADAS  Locales  Del exter  CIONADA  Locales  monoritza  azonable  nte de ai  monoritza  azonable  nte por ar  sivos No  consilent  nte por ar  ar  sivos No  consilent  ntas  nantelanar  aratos onnatructura  cos  sivos No  consilent  ntas  sivos No  consilent  ntas  nantelanar  aratos onnatructura  cos  sivos No  consilent  ntas  nantelanar  ntas  sivos No  consilent  ntas  ntas  consilent  nt	Del exterior CONDADAS LOCATES DEI exterior POCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCATES DEI exterior ELEACONADAS LOCATES DEI exterior DOI RELACIONADAS LOCATES DEI exterior JO RELACIONADAS LOCATES POR PAGARAS - NO CORRIENTES  PORTION SONO CORRIENTES  PORTION DOI RELACIONADAS LOCATES PRINANCIERAS - NO CORRIENTES  PORTION DOI RELACIONADAS LOCATES PRINANCIERAS - NO CORRIENTES  PORTION DOI RELACIONADAS LOCATES LOCAT	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571  594  572  573  574  575  576  577  578  579  580  581	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  NO RELACION  A UNITARIA SINOS FINANCIA  A costo i  A valor r no  No corrien  No corrien  No corrien  Por dess  Por dess  Por dess  Por dess  Por dess  Por rean  Por litigi  Por para  Por litigi	NO RELAS IN A ACCIOI OTRAS IN A ACCIOI OTRAS IN INISTITUT AVAIDAS Locales Del exte Consultation of the Accionation of the Accio	Del exterior GORNADAS COCIDES DEL exterior POCOUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NISTAS, SOCIOIS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCAIES DEL exterior EXCACIONADAS LOCAIES DEL exterior FOR EXACIONADAS LOCAIES LOCAIES FOR EXACIONADAS LOCAIES LOCAIES FOR EXACIONADAS LOCAIES LOCAI	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  594  572  572  572  573  574  575  576  577  578  579  578	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	IONES CO RELACIOI  A mutuo no corrie A costo io A valor rrr no corrie Desahus Por gara Por cont Por gara Por cont Por ront Por ro	NO RELAM  UENTAS N A ACCIOI  OTRAS N INSTITUT N INSTITUT Del exte GONADA Locales CIONADA Locales To azonabilo Locales To azonabilo Locales To azonabilo To azonab	Del exterior GORDADAS LOCATES DOEL EXTERIOR DOEL EXTERIOR STOCOLINENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES SINSTAS, SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCATES DEL EXTERIOR LOCATES DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR LOCATES	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  570  571  572  572  573  574  577  578  579  580  581  582	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS F Porción Pasivo r Pasivo p PASIVOS	IONES CO RELACION NO RELA  IONES CO RELACION NO RELA  IONES CO RELACION REL	NO RELAS IN LEGISLA OF THE ACT OF	Del exterior GORDADAS LOCATES DOEL EXTERIOR DOEL EXTERIOR STOCOLINENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES SINSTAS, SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCATES DEL EXTERIOR LOCATES DEL EXTERIOR DEL EXTERIOR LOCATES	554  554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  594  572  573  574  575  576  577  578  579  580  581  582  583	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS P Porción Pasivo r Pasivo r PASIVOS	IONES CO RELACION NO RELA RELA RELA RELA RELA RELA RELA RELA	NO RELAMINATION OF THE PROPERTY OF THE PROPERT	Del exterior  Locales  Doel exterior  POCUNENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  INSTAS, SCOROS, PARTÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Doel exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR ORIENTES  STORMANCIERAS - NO CORRIENTES  PRIOR  STORMANCIERAS - NO CORRIENTES  ORIGINAL SCORORIENTES  ORI	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  599  570  571  594  572  573  574  575  576  577  578  579  580  581  582	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS P Porción Pasivo r Pasivo r PASIVOS	NO RELACION  TO RELACION  NO RELACION  TO CORRETA  TO COFFE  TO CONTROL  TO CONTROL	OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  OTRAS R  ININSTITU  OTRAS R  I	Del exterior  Locales  Doel exterior  POCUNENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES  INSTAS, SCOROS, PARTÍCIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Doel exterior  ELACIONADAS  Locales  Del exterior  OR ORIENTES  STORMANCIERAS - NO CORRIENTES  PRIOR  STORMANCIERAS - NO CORRIENTES  ORIGINAL SCORORIENTES  ORI	554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  567  568  569  570  571  572  573  574  577  578  579  580  581  582  583	3.107.572,76
		Crédito Porción OTROS I Porción Pasivo pasiv	IONES CO RELACION NO RELA  INO RELA	NO RELAS IN LEGISLA OF THE ACT OF	Del exterior   COCCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   SINTAS, SOCIOS, PARTICIPES BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL   Locales   Del exterior   COCCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   SINTAS, SOCIOS, PARTICIPES BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL   Locales   Del exterior   COCCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   Del exterior   DEL EXTERIOR PORTION	554  554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  594  572  572  574  575  578  579  580  581  582  583	3.107.572,76 3.107.572,76 486.177,11
	Total de	Crédito Porción OTROS F Pasivo S Pasivo S PASIVOS OTROS F ASIVOS N	NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO CORRESCO NO RELACION	NO RELAS IN LOCATION OF THE PROPERTY OF THE PR	Del exterior   COCKINADAS     Locales     Del exterior     POCUMENTOS FOR PAGAR NO CORRIENTES     SIXTAS, SOODS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL     Locales     Del exterior     COCKINADAS     Locales     Del exterior     CONTRACIONADAS     Locales     Del exterior     Contractional     C	554  554  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  574  572  573  574  575  576  578  579  581  582  583  584  588  588  588  588  588  588	3.107.572,76
	Total de	Crédito Porción OTROS IP Porción Pasivo Pasi	NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO RELACION NO CORRESCO NO RELACION	NO RELAS IN LOCATION OF THE PROPERTY OF THE PR	Del exterior   COCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   STATISTICA SPACE   COCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   STATISTICA SPACE   COCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   STATISTICA SPACE   COCUMENTOS   CAPITAL     Locales   Del exterior   Locales   Del exterior   COCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES   COCUMENTOS   COCUMENTOS     Del exterior   COCUMENTOS     Del exterior   COCUMENTOS     Del exterior   COCUMENTOS     Del exterior   COCUMENTOS     COCUMENTOS   COCUMENTOS     COCUM	554  554  555  555  556  557  558  559  560  561  562  563  564  565  566  566  567  568  569  570  571  594  572  573  574  575  576  577  578  579  580  581  582  583  584  588	3.107.572,76 486.177,11

ATRIMONIO		
Capital Suscrito y/o Asignado	601	800,00
(-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería	602	
Aportes de Socios, Accionistas, Partícipes, Fundadores, Constituyentes, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital Para Futura Capitalización	603	2.239.200,00
RESERVAS		
Reserva legal	604	550.163,95
Reserva facultativa	605	
Otras	606	
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	
Reserva por donaciones	608	
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	1.249.846,8
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	
Utilidad del ejercicio	615	15.431,3
Pérdida del ejercicio	616	
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO		
Propiedades, Planta y Equipo	618	
Activos intangibles	619	
Otros	620	
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	621	
Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	622	
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	623	
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	624	
Otros	625	
Dividendos declarados (distribuidos) a favor de titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	626	
Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	627	
OTAL DEL PATRIMONIO	698	4.055.442,1
OTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699	17.026.048,3

Company   Comp	INGRI	RESULTAD	O INTEGR	~L					
Column	-		VENTAS						o / no objeto
Company   Comp				Gravadas	con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6003		6004	
Column			PRESTAC				ingresos		o / no objeto
1				Gravadas	con tarifa 0% de iva o exentas de IVA	6007		6008	, ,,,
Part							ingresos		o / no objeto
Proceedings   Process	_								
Company   Comp			Obtenid	os bajo la	modalidad de comisiones o similares (relaciones de agencia)	6015		6016	
Column   C	_	TOTAL IN						6018	
1		_	NGRESOS						
Marie   Mari	-		POR REG				ingresos		o / no objeto
Procedure to extraction consistent of the control					onadas				- /bists
Output			POR DIVI		es de sociedades residentes o establecidas en Ecuador		ngresos	6024	o / no objeto
Company of the Comp	_	-	Gananci						
Marchine of Control			Gananci	as netas į	or medición de propiedades de inversión a valor razonable	6029		6030	
Comparison   Com	-								
Company   Comp			Utilidad	en venta	le propiedades, planta y equipo				
Comparison			Ingresos	devenga	os por subvenciones del gobierno y otras ayudas gubernamentales	6039		6040	
Column   C			GANANC				ingresos		o / no objeto
Part				De inven	arios	6043		6044	
Company   Comp	_								
1									
No.   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100   100	$\pm$			De propi	dades de inversión	6053		6054	
Company   Comp	+								
The second control of			0.000	Otras		6059		6060	
No.   No.   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000   1.000		<u> </u>	GANANC				ingresos		o / no objeto
The Part of the Control of the Contr				Por desm	ntelamientos	6063		6064	
For Impos   For									
For passives confrigencials as an an combination of an expectors    Comparison   Co	_	-							
MANAGOR ATTAT FOR PRIVISONES OF ANNOS POR INTERCOS ACID MINISTROS ACID MINISTROS (ALCHER) (17) (17) (17) (17) (17) (17) (17) (17				Por pasiv		6073		6074	
Martin   M	-		GANANC		OR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		ingresos		o / no objeto
MINISTRATE PRINCE AND PRINCE SECURIOR SECURITOR SECURI					patronal y desahucio	6077		6078	
Document   Continue			RENTAS		VENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADOS SIN FINES DE LUCRO)		ingresos		o / no objeto
PORTERIONADOS ESTUDIOS   COMPANIONADOS   COM	_	-							
				Del exter	or	6085		6086	
Corporations of a station of the s	-		POR REE				ingresos		o / no objeto
Biolessos Renkolicitos V Tritos No OrefAcionales    Michiel Commission			D	Otros		6089		6090	
MERCADERACIPON (MECANICA)  METACONICADA  MET			Otros						
ARRINGAMENTO MICROATIS	_	INGRESO							
Del extenor   6099   6096   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6098   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099   6099			II ONESO	ARRENDA	MIENTO MERCANTIL				
Del extenor    Control of the Note Accordance   Control of the Not							ingresos		o / no objeto
Control of Transaction (Control (Cont						6097		6098	
COSTOS DE TRANSACON (COMBIONES BANCARIAS, NONDERAIGN, ENTRE OTROS)  Total Ingress  Voic exerto / no objeto  1							ingresos		o / no objeto
Total impresso Valor exertod / no objeto I	_	-		COSTOS		6101		6102	
Del exterior 6,000 metaconaxa 5,000 metaconaxa 6,000 meta					ELACIONADAS		ingresos		- /
Company   Comp	-								o / no objeto
NITERASSO NON TITULO DES FRANCIEROS   STUDIO	_			l I		6103		6104	о / по објего
RELACIONADAS    Color   Color					Del exterior O RELACIONADAS	6103 6105 Total		6104 6106 Valor exent	
Del exterior	1				Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior	6103 6105 Total 6107		6104 6106 Valor exents 6108	
NORLACIONADAS   Total Ingresos   Valor exente/ no objeto	1	+		INTERESE	Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	6103 6105 Total 6107 6109	ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110	o / no objeto
Interese implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido (512)   Cotal ingresos (513)   Cotal ing	$\pm$			INTERESE	Del exterior     Del exterior     Del Exterior     Local     Del exterior     CON INSTITUCIONES FINANCIERAS     ELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111	ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112	o / no objeto
NTERESES DEVENIGADOS CON TREEROS   Valor exents / no objeto				INTERESE	Del exterior I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113	ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114	o / no objeto
Local   Del exterior   G121   G122   C122   C123   C124   C124   C124   C125   C125   C126				INTERESE	Del exterior  IO ELECCIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELCCIONADAS  Local  Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior  IO RELACIONADAS  Local	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115	ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116	o / no objeto
Del exterior   5121   5122   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5124   5125   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5126   5				INTERESE	Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  Del exterior  Del exterior  Del exterior  Del exterior  Del exterior	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117	ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118	o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Local   Del exterior   6.123   6.124				INTERESE	Del exterior I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117 Total	ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent	o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Del exterior   6:125   6:126				INTERESE	Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121	ngresos Ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6116 6120 6120 6122	o / no objeto o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Prestación de servicios de operaciones de inversión en nombre de terceros  Proactividades de inversión, reinversión o de negociación de activos financieros (si la sociedad es administrada por una Insti  Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido  Ditros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion  Total ingresos  Total ingresos  Total ingresos por dende de actividades discontinuadas  Ganancias procedentes de actividades discontinuadas  Ganancias procedentes de actividades discontinuadas  TOTAL INGRESOS  TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES  TOTAL INGRESOS  Ventas netas de projectades, planta y equipo (informativo)  Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (informativo)  Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)  Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)  Excedentes (Informativo)  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Correspondiente a la so valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares sonicas o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o servicios vendidos por las comisiones, o similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o servicios vendidos por las comisiones, o similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o servicios vendidos por las comisiones, o similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o servicios vendidos por empañas de transporte internac				INTERESE	Del exterior    Do RELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121 Total 6119	ngresos Ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124	o / no objeto o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido  Otros  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por metodos de actividades discontinuadas  Total ingresos  Valor exento / no objeto  Total INGRESOS  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  TOTAL INGRESOS  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  Total ingresos  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  Total ingresos  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  TOTAL INGRESOS  TOTAL INGRESOS  Valor exento / no objeto  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  Ganancias netas de propiedades, planta y equipo (informativo)  Galado  Ingresos obtenidos por lacuntribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Galado  Ingresos obtenidos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Galado  Ingresos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economia popular y solidaria (Informativo)  Galado  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Galado  Valor total correspondiente a las valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total c				INTERESE	Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  IO RELACIONADAS  Local  Del exterior	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6123 6125	ngresos Ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124 6124	o / no objeto o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido  Intereses implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion:  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  Ganancias netas procedentes de actividades discontinuadas  TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES  TOTAL INGRESOS  Ventas netas de propiedades, planta y equipo (informativo)  Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (informativo)  Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)  Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo)  Ingresos pendedos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (informativo)  Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  Ingresos generados en fidelcomisos mercantiles o encargos fiducianos donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)  Ingresos generados en fidelcomisos mercantiles o encargos fiducianos donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)  Ingresos generados en				INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació	Del exterior    To RELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121 Total 6123 6125 6241 6251	ngresos Ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6116 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 622 Valor exent 6120 6222 Valor exent 6120 6222	o / no objeto o / no objeto o / no objeto o / no objeto
Ganancias por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion 6131 6132 6134 6134 6134 6135 6134 6134 6135 6135 6135 6135 6135 6135 6135 6135				INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació	Del exterior    To RELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261	ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 6244 6242 6252 6252	o / no objeto
Otros   6133   865.334,54   6134				INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Intereses	Del exterior  IO RELACIONADAS  Local Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELAGIONADAS  Local Del exterior  IO RELACIONADAS  Local Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  Local Del exterior  IO RELACIONADAS  Local Del exterior  IO RELACIONADOS  Local Del exterior  IO RELACIONADAS  Local Del exterior  I de servicios de custodia de activos financieros  Local IO RELACIONADAS  Local Del exterior  IO RELACIONADAS  Local Del exter	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total	ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118  Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124 6126 6242 6252 6262 Valor exent 6128	o / no objeto
Ganancias procedentes de actividades discontinuadas  TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES  TOTAL INGRESOS  TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES  1045  TOTAL INGRESOS  Ventas netas de projeidades, planta y equipo (informativo)  1049  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040  1040			Gananci	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros	Del exterior    To RELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121 Total 6123 6125 6241 6251 6261 Total 6127 6129	ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124 6124 6252 6262 Valor exent 6128 6130	o / no objeto
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES  TOTAL INGRESOS  Ventas netas de propiedades, planta y equipo (Informativo)  Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo)  Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Ingresos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similar (Informativo)  Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos de las comisiones de la centa				INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros	Del exterior    To RELACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261 Total 6127 6129 6131 6133	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6124 6126 6242 6252 6262 Valor exent 6128 6130 6130 6132	o / no objeto
Ventas netas de propiedades, planta y equipo (Informativo) Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo) 5141 Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo) 5142 Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo) 5143 Ingresos obtendidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo) 5145 Utilidades (Informativo) 5145 Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo) 5145 Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo) 5146 Valor total correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo) 6147 Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo) 6148 Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiducianos donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) 6149 Ingresos generados on propuesto a la renta		Gananci	Otros as netas	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros as por me	Del exterior  Local Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS Local Del exterior  OR RELACIONADAS Local Del exterior  OR RELACIONADAS Local Del exterior  D	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6129 6125 6241 6251 6261  Total 6129 6131 6133 Total 6133 Total 6133 Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 6242 6126 Valor exent 6127 6128 6130 6132 6134 Valor exent	o / no objeto
Dividendos declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Ingresos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)	TOTAL	TOTAL IN	Otros as netas	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros as por me	Del exterior  Local Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS Local Del exterior  OR RELACIONADAS Local Del exterior  OR RELACIONADAS Local Del exterior  D	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6129 6125 6241 6251 6261  Total 6129 6131 6133 Total 6133 Total 6133 Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110  Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118  Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124 6126 6252 Valor exent 6128 6130 6132 Valor exent 6134 Valor exent 6134 Valor exent 6136	o / no objeto
Dividendos cobrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)  Ingresos obtenidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)  Utilidades (Informativo)  Excedentes (Informativo)  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (informativo)  Ingresos no objeto de impuesto a la renta  6150	Venta	TOTAL IN L INGRESO as netas d	Otros  as netas  GRESOS I  S  e propie	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros as por me proceden NO OPERA  dades, plad  dades, plad	Del exterior    CoreLACIONADAS     Local	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total 6127 6129 6131 6133  Total 6133  Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 6242 6252 6262 Valor exent 6128 6130 6134 Valor exent 6136 6999 6140	o / no objeto
Utilidades (Informativo)   5.144	Ve nta Ingre	TOTAL IN L INGRESO as netas d	Otros as netas IGRESOS I S e propies	INTERESE  INTERESE  Prestació	Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  LOCAI  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  LOCAI  Del exterior  DO RELACIONADAS  LOCAI  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  LOCAI  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  LOCAI  Del exterior  O RELACIONADAS  LOCAI  Del exterior  I Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  I Del	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total 6127 6129 6131 6133  Total 6133  Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110  Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118  Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 6242 6152 6252 Valor exent 6128 6130 6132 6134 Valor exent 6136 6999 6140 6141	o / no objeto
Excedentes (Informativo)  Monto total facturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)  Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similar (1147)  Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  Ingresos no objeto de impuesto a la renta  6150	Venta Ingre Divid Divid	TOTAL IN LL INGRESO as netas d sos por re lendos de lendos col	Otros  as netas  GRESOS I  S  e propiec  embolso  clarados (re	INTERESE  Prestació Por activi Interese: Otros as por me  proceden NO OPERA  dades, pla como inti (distribuie caudados	Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DO RELACIONADAS  Local  Del exterior  DeVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O IDIO CONTRACTOR CONTRAC	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total 6127 6129 6131 6133  Total 6133  Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6116 6120 6122 Valor exent 6126 6242 6252 Valor exent 6128 6130 6134 Valor exent 6130 6134 Valor exent 6130 6134 Valor exent 6136 6399 6140 6141 6141	o / no objeto
Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (Informativo)  Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similar follo la la la comisiones o similar follo la la la la comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similar follo la	Venta Ingre Divid Divid	TOTAL IN LL INGRESO as netas d sos por re lendos de lendos cob sos obtenid	otros  as netas  GRESOS I  S  e propier  embolso  clarados (re  os por las	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Prestació Pro activi Interese: Otros as por me oderes, pla como intui (distribuic caudados organizac organizac organizac	Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DO RELACIONADAS  Local  Del exterior  DeVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O ELEACIONADAS  Local  Del exterior  O IDIO CONTRACTOR CONTRAC	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total 6127 6129 6131 6133  Total 6133  Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6108 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6116 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 622 Valor exent 6128 6130 6130 6131 6132 6134 Valor exent 6136 6136 6136 6137 6999 6140 6141 6141	o / no objeto
Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)  6149 Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o a portante (Informativo)  6150 6150	Venta Ingre Divid Divid Ingres	TOTAL IN IL INGRESO as netas d esos por re lendos de lendos cob sos obtenid Utilidad Exceden	otros as netas GRESOS I S e propier embolso clarados orados (re os por las es (infori	INTERESE  INTERESE  Prestació Presta	Del exterior  CON RISTRUCIONES FINANCIERAS  Local Del exterior  CON INSTRUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS Local Del exterior  CORELACIONADAS Local Del exterior  DEVENSADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS Local Del exterior  ORELACIONADAS Local Del exterior  ORELACIONADAS Local Del exterior  ORELACIONADAS Local Del exterior  ORELACIONADAS Local Del exterior  In the servicion of the se	6103 6105 Total 6107 6109  Total 6111 6113  Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6121  Total 6123 6125 6241 6251 6261  Total 6127 6129 6131 6133  Total 6133  Total	ngresos ingresos ingresos ingresos ingresos 865.334,54	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6112 6114 Valor exent 6116 6118  Valor exent 6120 6122 Valor exent 6126 6242 6242 6252 6262 Valor exent 6128 6130 6130 6132 6134 Valor exent 6136 6399 6140 6141 6141 6141	o / no objeto
Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)  Ingresos no objeto de impuesto a la renta  6150	Venta Ingre Divid Divid Ingres	TOTAL IN L INGRESO as netas d sos por re lendos de- lendos cob sos obtenid Utilidad Exceden o total fact Correspo	as netas IGRESOS I S e propiete embolso clarados prados (re os por las es (Infor tes (Infor urado por ondiente	INTERESE  INTERESE  Prestació Prestació Por activi Interese: Otros as por me  proceden NO OPERA  dades, pla como intu (distribuir caudado: corganizac mativo) comisionis a los valcionis	Del exterior    Corestacionados   Cocal   Del exterior   Del exter	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121 6121 6121 6123 6125 6241 6251 6261 Total 6127 6129 6131 6133 Total 6133 Total 6135 1045	ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6118 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6124 6126 6242 6252 Valor exent 6130 6130 6132 Valor exent 6134 Valor exent 6146 6141 6141 6142 6143	o / no objeto
	Venta Ingre Divid Divid Ingres Monto	TOTAL IN L INGRESO as netas d sos por re lendos de- lendos cob sos obtenid Utilidad Exceden o total fact Correspo	otros  as netas IGRESOS I S e propiete embolso clarados crados (re os por las es (Infor urado por ordiente tal corres	INTERESE  INTERESE  Prestació Presta	Del exterior  ORELACIONADAS  Local  Del exterior  Del exterior  ORELACIONADAS  Local  Del exterior  Del exterior  Del exterior  ORELACIONADAS  Local  Del exterior  IORELACIONADAS  Local  Del exterior  IORELACIONADAS  Local  Del exterior  IORELACIONADAS  Local  Del exterior  IORELACIONADAS  Local  Del exterior  Ide servicios de operaciones de inversión en nombre de terceros  ades de inversión, reinversión o de negociación de activos financieros (si la sociedad es administrada por una Insti  implicitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido  dición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion  des de actividades discontinuadas  ONALES  O	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121 6121 6121 6123 6125 6241 6251 6261 Total 6127 6129 6131 6133 Total 6133 Total 6135 1045	ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110 Valor exent 6118 6114 Valor exent 6116 6118 Valor exent 6116 6118 100 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6121 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6121 6120 6121 6120 6121 6120 6121 6120 6121 6120 6130 6130 6131 6132 6134 Valor exent 6136 6999 6140 6141 6142 6143 6144 6145	o / no objeto
	Venta Ingre Divid Divid Ingres  Monte Ingre Ingre	TOTAL IN  L INGRESO as netas d endos de- lendos de- lendos colsos obtenid  Utilidad Exceden to total fact Correspi Valor to	as netas (GRESOS I S S e propiere embolso clarados (reos por las es (Inforurado por ondiente tal corresados por ados en talos por ados en talos en	Prestació Presta	Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  CON INSTITUCIONES FINANCIERAS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DORELACIONADAS  Local  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  DEVENDADOS CON TERCEROS  ELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACIONADAS  Local  Del exterior  O RELACI	6103 6105 Total 6107 6109 Total 6111 6113 Total 6115 6117  Total 6119 6121  Total 6121 6121 6121 6123 6125 6241 6251 6261 Total 6127 6129 6131 6133 Total 6133 Total 6135 1045	ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos ingresos	6104 6106 Valor exent 6108 6110  Valor exent 6118 6114 Valor exent 6116 6118  Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6120 6122 Valor exent 6128 6130 6132 6134 Valor exent 6136 6441 6143 6144 6145	o / no objeto

COSTOS Y GAS	STOS DE VENTA					asto	Valor no deducible		
	Compra	s netas l	de bienes no producidos por el sujeto pasivo cales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7001 7004				7006	
	(-) Inve	ntario fin	e bienes no producidos por el sujeto pasivo Il de bienes no producidos por el sujeto pasivo	7007 7010				7009	
			de materia prima cales de materia prima	7013 7016				7018	
	Importa	ciones d	e materia prima il de materia prima	7019 7022				7021	
	Inventa	rio inicia	de productos en proceso	7025 7028					
	Inventa	rio inicia	productos terminados Il de productos terminados	7031 7034					
GASTO	(+ / -) A	justes	LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS	7037	osto	G	9.265.889,04 asto	7039 Valor no o	deducible
GASTO	Sueldo	s, salario	y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS	7040 7043		7041 7044		7042 7045	caderbic
	Aporte	a la segu	es, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravac idad social (incluye fondo de reserva)	7046		7047		7048	
	Honora	rios y otre	sionales y dietas s pagos a no residentes por servicios ocasionales	7049 7052		7050 7053		7051 7054	
	Desahu	ión patro icio	al	7055 7058		7056 7059		7057 7060	
GASTO	Otros OS POR DEP			7061		7062	1.802.917,89	7063	
	DEL COS	Acelera	RICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7064	esto	7065	asto	Valor no o	leducible
	Del cos	No acel		7067 7070		7068 7071	55.614,75	7069 7072	
	Del cos	to históri	co de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales ULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	7073 Co	esto	7074	asto	7075 Valor no d	deducible
	DEL AGO	Propied	ades, planta y equipo ades de inversión	7076 7079	sto	7077 7080	3510	7078 7081	leducible
		Activos	para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	7082		7083		7084	-
		Otros vos Bioló		7085 7088		7086 7089		7087 7090	
GASTO	Otras d	e preciaci ORTIZACIO			osto	7092 G	61.447,14 asto	7093 Valor no d	deducible
			co de Activos Intangibles co de activos para la exploración evaluación y explotación de recursos minerale:	7094 7097		7095 7098		7096 7099	
		ISTE ACUN	ULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES ntangibles		sto		asto	Valor no 6 7102	leducible
			para la exploración. Evaluación y explotación de recursos minerales	7103 7106		7104 7107		7105 7108	-
	De dere	chos de	so por activos arrendados	7653		7654		7655	
PÉRDI	DAS NETAS		RIORO EN EL VALOR	7109 Co	osto		asto	7111 Valor no o	deducible
	De inve	ntarios	ieros (de provisiones para créditos incobrables)	7115		7113 7116		7114 7117	
		vos no co vos bioló;	rientes mantenidos para la venta icos			7119 7122		7120 7123	
	De prop		planta y equipo	7124 7127		7125 7128		7126 7129	
	De prop	oiedades	tores de inversión doración, evaluación y explotación de recursos minerales	,,,,,	•	7131 7134		7132 7135	
	De inve	rsiones r	o corrientes	7-00	1	7137		7138	
GASTO	Otras OS DE PROV				osto		asto	7141 Valor no d	deducible
	Por gara Por des	antías mantelar	nientos	7142 7145		7143 7146		7144 7147	
	Por con	tratos on				7149 7152		7150 7153	
		mbolsos				7155 7158		7156 7159	
	Por pas Otros	ivos cont	ngentes asumidos en una combinación de negocios	7160 7163		7161 7164		7162 7165	
PÉRDI	DA EN VEN		VOS FIJOS	Co	osto	G	asto	Valor no	deducible
		nadas cionadas		7166 7169		7167 7170		7168 7171	
OTROS		ión y pub	icidad	Co	sto	7173	asto	7174	deducible
	Consun		bustibles y lubricantes	7178		7176 7179		7177 7180	
		de viaje de gestió	n		-	7182 7185		7183 7186	
			operativos amientas, materiales y repuestos	7190		7188 7191		7189 7192	
	Pérdida	en la en	ajenación de derechos representativos de capital reparaciones	7196		7194 7197		7195 7198	
	Merma	s		7199		7200		7201	
	Gastos	indirecto	uros (primas y cesiones) a asignados desde el exterior por partes relacionadas	7202 7205		7203 7206		7204 7207	
		ONES Y SI	buciones y otros illares (Diferentes de las comisiones por operaciones financieras)	7208		7209		7210	
		RELACIO	NADAS Local	7211	sto	7212	asto	7213	leducible
		NO RELA	Del exterior CIONADAS	7214 Co	sto	7215 G	asto	7216 Valor no d	deducible
	+		Local Del exterior	7217 7220		7218 7221		7219 7222	
	OPERAC	RELACIO	REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS. ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES NADAS	Co	sto	G	asto	Valor no	deducible
			Local Del exterior	7223 7226		7224 7227		7225 7228	
		NO RELA	CIONADAS	Co	sto	G	asto	Valor no	deducible
	1	ciós :	Local Del exterior	7229 7232		7230 7233		7231 7234	
	IVA que	se carga	nización y similares al costo o gasto	7235 7238		7236 7239		7237 7240	
	Servici c Pérdida	s público s por sin	s estros	7241		7242 7245		7243 7246	
GASTO	Otros OS FINANCII	EROS Y OT	ROS NO OPERACIONALES	7247		7248		7249	
	GASTOS	FINANCIE	ROS AMIENTO MERCANTIL						
			RELACIONADAS Local			7251	asto	Valor no 6 7252	leducible
			Del exterior NO RELACIONADAS			7254	asto	7255 Valor no d	deducible
		1	Local Del exterior			7257 7260		7258 7261	
		costos	DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)				osto.		do du cibie
			RELACIONADAS Local			7263	asto	7264	reducible
			Del exterior NO RELACIONADAS				asto	7267 Valor no o	deducible
		$\pm$	Local Del exterior			7269 7272		7270 7273	
	1	INTERES	ES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS				asto	Valor no	deducible
			Local Del exterior			7275 7278		7276 7279	
		1	NO RELACIONADAS Local				asto	Valor no 6 7282	leducible
		INTERES	Del exterior ES PAGADOS A TERCEROS			7284		7285	
		INTERES	RELACIONADAS				asto	Valor no o	leducible
			Local Del exterior			7287 7290		7288 7291	
			NO RELACIONADAS Local			7293	asto	Valor no 6 7294	leducible
		INTERES	Del exterior ES DEL PASIVO POR ARRENDAMIENTO			7296 7792		7297 7793	
	T	Reversi	nes del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente s implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transa	acción financiera o	pago diferido	7299 7302		7300 7303	
	Pérdida	Otros	lición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la partici			7305 7308		7306 7309	
Do	Otros			() putil	,,510.01181	7311 7314	756.602,37	7312 7315	-
OTAL COSTO	S OPERACIO	ONALES	es de actividades discontinuadas	7991			40.000	/313	
OTAL GASTO	S Y GASTO					7992	11.942.471,19	7999	11.942.471,1
	mbolso co	mo reeml	olsante / monto total facturado por socios por puntos de emisión a operadoras	de transporte (Info	rmativo)	,		7901 7902	
lo. de ruc de	el profesio	nal que i	ediario (Informativo) ealizó el cálculo actuarial para el contribuyente (Informativo)					7903 7904	
Costos y gast	tos genera	dos en fi	eicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constit objeto de impuesto a la renta	uyente o aportante	(Informativo)			7905 7906	
Costos y gast	tos realiza	dos con d	nero electrónico (Informativo) versiones nuevas, exoneración para IFIS y compensación por el exceso de las co	ntribuciones solida	arias)		<u></u>	7907 7908	
			, para may a magazina por er execus de las col	301108					

UTILIDAD DEL	ARIA ELERCICIO	801	58.5
PÉRDIDA DEL CÁLCU	DERGICIO  O DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES  Ingresos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta  094	802 Reve 095	rsión
DIFER	Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta  Base de cálculo de participación a trabajadores NOAS PERMANENTES	097 098	58.5
DIFER	(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor patrimonial proporcional) campos (6024+6026+6132)	803 804	8.7
	(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de Impuesto a la Renta (no relacionadas a actividades con Impuesto a la Renta Único) (+) Gastos no deducibles locales (+) Gastos no deducibles del exterior	805 806 807	84.7
	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto de limpuesto a la Renta (+) Participación trabajadores atribuido a ingresos exentos y no objeto de limpuesto a la renta -Fórmula (304*159); + ( (805-808)*15%  )	808 809	
	(-) Deducciones adicionales (+) Ajuste por precios de transferencia	810 811	
	(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único (+) Costos y gastos Incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único INGRESOS, COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTES AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (IRU)	812 813	
	IRU ACTIVIDAD BANANERA Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)	1100	
	Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Banaero (exportación) Costos y gastos incumidos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Banaero (producción y venta local)	1101 1102	
	Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (exportación)  IRU ACTIVIDAD AGROPECUARIA  Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)	1103	
	Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Unico para las actividades Agropecuarias (exportación)  Costos y gastos incuridos para genera ringresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)  Costos y gastos incuridos para genera ringresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (exportación)	1105 1106	
	IRU ACTIVIDAD DE PRODUCCIÓN Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA (EJERCICIOS FISCALES 2018 Y 2019)	1107	
	Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceitera  Costos y gastos incurridos para genera ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceitera  IRU ACTIVIDAD DE ENAIRNACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL.	1108 1109	
	ingresos (utilidad) sujetos al impuesto a la Renta Unico en la enajenación de derechos representativos de capital Costos y yastos incumidos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta Unico en la enajenación de derechos representativos de capital	1110 1111	
	(-) Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta del Régimen Impositivo de Microempresas (+) Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos al Impuesto a la Renta del Régimen Impositivo de Microempresas	1112 1113	
GENER	ACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)  Por valor neto realizable de Inventarios  814  Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales  816	815 817	rsión
	Por costos estimados de desmantelamiento 8338 Por deterioros del valor de propiedades, planta y equipo 820	819 821	
	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento, desahucio y jubilación patronal) Por la diferencia entre los cánones de arrendamiento pactados y los cargos que deban registrarse por el reconocimiento de un activo p  1114	823 1115	
	POR CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  Ingresos provenientes de contratos de construcción  Pérdidas, costos y gastos provenientes de contratos de construcción  1118	1117 1119	rsión
	POR MEDICIONES DE ACRIVES PER CONTROLLES MANAGEMENTS MANAGEMENT SE MANAGEMENT	1119 Reve 1121	rsión
	Pérdidas que surjan de la medición de activos no corrientes mantenidos para la venta 1122 POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA Generación	1123 Reve	rsión
	Ingresos	829 831	
Utilidad grave	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores Por otras diferencias temporarias permitidas por la normativa tributaria le	833 835 <b>836</b>	21.1
Pérdida sujeta	NE a amortización en períodos siguientes MACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)	837	137.4
	¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? Porcentaje de la composición societaria no informada (dentro de los plazos establecidos)	838 839	
INFOR	Porcentaje de la composición societaria correspondiente a paraísos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido informada AACIÓN RELACIONADA FOR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDESS ¿Contribuyente declarante es administrador u operador de ZEDES	840 841	
	INFORMACION RELACIONADA DOR RESULTADO OBSENDAS RELACION O FUERA DE ZEDES  ADICIDADE DE LIBERTADO OBSENDADO DERMO O FUERA DE ZEDES  ADICIDADE DE LIBERTADO DE RESULTADO DE LA TODA FUERA DE ZEDES  ADICIDADE DE LIBERTADO DE RESULTADO DE LA TODA FUERA DE ZEDES  ADICIDADE DE LIBERTADO DE RESULTADO DE RESULTAD	Aplicable a territo 843	rio fuera d
	Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes 844 Utilidad a reinvertir y capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa) 946 Utilidad a reinvertir y capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa)	845 <b>847</b>	
Para e	Saldo utilidad gravable   848	033 034	
¿Tiene	período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad exportadora habitual (octavo artículo innumerado a continuación del art. 7 del RRT1), que cumple las condicione derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos deportivos, culturales, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditados por la SENESCTI.	046 047	
¿Es ur Porcer	a empresa existente con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del Impuesto a la Renta? taje de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas existentes con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto	037 038	
Núme	a empresa existente con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPAI para una reducción de tarifa de Impuesto a la Renta superior a 10 o de Resolución de autorización del CEPAI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcenturales.	049 050	
Total is	taje de reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas existentes con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con au n <mark>puesto causado</mark> derecho a la exoneración del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión de los segmentos distintos a lo	051 850 039	34.3
Porcer (-) Exo	taje de la relación entre el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente seración del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular ysolidario resultantes de procesos de fusión de los segmentos distintos a los dos últimos	040 041	
Antici	tel anticipo pendiente de pago (traslade campo 876 declaración período anterior - vigente hasta el ejercicio fiscal 2018) o determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (hasta el ejercicio fiscal 2018) - Anticipo pagado (para el ejercicio fiscal 2019)	800 851	62
(=) Ant	aja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210 (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) cipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) uesto a la renta causado mayor al anticipo reducido	852 853	62
(=) Cré	illo tributario generado por anticipo.  do del anticipo po endiente de pago (vigente hasta el ejercicio fiscal 2018)	855 856	
(-) Ret (-) Ret	enciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal (excepto retenciones aplicables al régimen de microempresas y de las actividades sujetas al impuesto a la Renta niciones por dividendos anticipados	857 858	14.7
(-) Ant	nciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario cipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos con derecho a crédito tributario cipo del Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos con consecuencia de la consecuencia de la consecuencia de la consecuencia de la consecuencia del consecuencia	859 860	
(-) Ant	reses por el anticipo de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente cipo de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente cipo de Impuesto a la Renta pagado obligatoriamente por el Decreto 1137 (para el ejercicio fiscal 2020)	891 892 893	
(-) Cré	ilto tributario por impuesto a la utilidad en la compraventa de predios urbanos pagado a Municipios (para actividades de urbanización, lotización y otras similares)	894 861	
(-) CRE	DITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS  Generado en el ejercicio fiscal declarado  Generado en ejercicios fiscales anteriores	862 863	
¿Tiene (-) Exo	ereccho a la exoneración del pad impuesto a la Benta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad indecenda para la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad indecenda para la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana para la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Cudadana Dara la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Renta del Ejercicio fiscal 2018 dispuesta en la Renta del Ejercicio fiscal 20	042 043	
¿Tiene (-) Rec	derecho a la reducción de 10x del Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a septiembre de 2019 cuya actividad económica prin cución de 10x del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a septiembre de 2019 cuya actividad económica principal sea la agrícula gara	044 045	
Subtotal impu	or de l'beneficio en impuesto de una sociedad que dispone de un contrato de inversión con estabilidad en la tarifa de impuesto a la Renta, de acuerdo a lo señalado en el CO tica a pagar	048 865 866	14.
(+) Im	uesto il à Renta Único	867	
	IRU SECTOR BANANERO (†) Impuestos a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)	1124	
	(+) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (exportación) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (componente exportación) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (componente producción propia)	1125 1126 1127	
	(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por nuevas inversiones (-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por creación de nuevas sociedades	1128 1129	
	(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por otros conceptos (-) Retenciones en la fuente por Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)	1130 1131 1132	
	(-) Retenciones en la fuente por impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (exportación) (=) Crédito tributario por impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (informativo) (=) Impuesto a la Renta Único a pagar por actividades del Sector Bananero	1132 1133 1134	
	IRU ACTIVIDAD AGROPECUARIA  (+) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)	1135	
	(+) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades Agropecuarias (exportación) (-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por nuevas inversiones (-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por nuevas inversiones	1136 1137 1138	
	(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por creación de nuevas sociedades (-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por otros conceptos (-) Retenciones en la fuente por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)	1139 1140	
	(-) Retenciones en la fuente por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (exportación) (-) Retenciones en la fuente de otros regímenes aplicables al impuesto a la Renta Única para actividades Agropecuarias	1141 1142	
	(=) Crédito tributario por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (informativo) (=) Impuesto a la Renta Único a pagar por actividades Agropecuarias IRU ACTIVIDAD PRODUCTOR Y CULTIVADOR DE PALMA ACEITERA (EJERCICIOS FISCALES 2018 Y 2019)	1143 1144	
	(+) Impuesto a la Renta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceltera (-) Crédito tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceltera	1145 1146	
	IRU EN LA UTILIDAD POR ENAIENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  (†) Impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital	1147	
(-) Cré	(-) Crédito tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital lito tributario del Régimen Impositivo para Microempresas enta a pagar	1148 1149 869	
Saldo a favor	enta a pagar ontribuyente RESUMEN FINANCIERO (INFORMATIVO)	870	
	racionales racionales	1005 7991	
(=) Utilidad / I (-) Gastos Op (=) Utilidad / I		1025 1030 1040	
(+) Ingresos I (-) Gastos Fir	to Operacionales anders on operacionales anders or operacionales	1045 1055	
(-) Participaci	érdida antes de Participación a trabajadores ón a trabajadores érdida antes de Derguetto a la Renta (1965 - 1972)	1065 803	
(-) Impuesto	érdida antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803) I la Renta Causa do érdida después de Impuesto a la Renta (1075 - 850)	1075 850 1099	
ANTICIPO (PR	NXMO ARO) YO DE MIPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO		
OTRO RESULT	Anticipo calculado próximo año (informativo a partir del ejercicio fiscal 2019) abo INTEGRAL DEL PERIODO (INFORMATIVO)	871	
GANAI	cias y Perdidas Por Revaluaciones Propiedades, planta y equipo Activos intangibles	880 881	
	Activos intangibles Otros Claros Claros y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	881 882 883	
Ganar	cias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero clas y pérdidas actuariales	884 885	
Ganar	e efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	886 887	
Ganar Ganar La par Otros	SO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (INFORMATIVO)	888	
Ganar Ganar La par Otros GASTO (INGRI Gasto	(Ingreso) por impuesto a la renta diferido	889	
Ganar Ganar La par Otros GASTO (INGRI Gasto TOTALES	(ingreso) por impuesto a la renta diferido revio (informativo)	889 890	
Ganar Ganar La par Otros GASTO (INGRI Gasto TOTALES	(Ingreso) por impuesto a la renta diferido rendo (Informativo) E DE Impurtación Al Pago (Para Declaraciones sustitutivas) [Interés	890 897	
Ganar Ganar La par Otros GASTO (INGRI Gasto TOTALES	(Ingres) por impuesto a la renta diferido revio (Informativo) e DE INTUITACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) IMPUESTO MULTA MU	890	
Ganar Ganar La par Otros GASTO (INGRI Gasto Gasto TOTALES	(ingreso) por impuesto a la renta diferido revio (Informativo) E DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) Interés Impuesto	890 897 898	

# FORMULARIO DE IMPUESTO A LA RENTA DE SOCIEDADES AÑO 2020 – SUSTITUTIVA

OPERA			TES RELA			S Y/O DEL EXTERIOR		¥
$\exists$			ones de a				003	
		Operacio	ones de p	asivo	-		004	
			ones de i				005	
-			ones de e ones de r		ervicios	técnicos, administrativos, de consultoría y similares	006 007	
						ISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y REGÍMENES FISCALES PREFERENTES	007	
			ones de a				800	
		_	ones de p				009	
			ones de i ones de e				010 011	
					ervicios	técnicos, administrativos, de consultoría y similares	012	
						ISDICCIONES O REGÍMENES DEL EXTERIOR		
			ones de a				013	
			ones de j ones de i				014 015	
			ones de i				016	
		Operacio	ones de r	egalías,		técnicos, administrativos, de consultoría y similares	017	
			ONES CON				029	
			FINANCIE		ión del r	régimen de precios de transferencia?	030	NO
	ACTIVO		FINANCIE	KA				
			CORRIEN	TES				
						efectivo	311	1.417.470,98
			CUENTAS			POR COBRAR CORRIENTES		
				CUENTAS	RELACIO	MENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES		
						Locales	312	7.237.018,38
						Del exterior	313	
[						(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	314	
					NO RELA	ACIONADAS Locales	315	2.709.180,94
-						Del exterior	316	2.703.100,94
						(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	317	
$\Box$				OTRAS C		Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES		
					A ACCIO	NISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL Locales	318	ı
						Del exterior	319	
					DIVIDEN	IDOS POR COBRAR		
						En efectivo	320	
					OTRAS B	En activos diferentes del efectivo	321	
					OTRAS R	Locales	322	ı
						Del exterior	323	
						(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	324	
					OTRAS N	NO RELACIONADAS	225	•
_						Locales Del exterior	325 326	
						(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	327	
			OTROS A	CTIVOS FI	NANCIER	OS CORRIENTES		
					mortiza		328	
					ioro acur azonable	mulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables)	329 330	
			PORCIÓN			CERDIAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR	330	
				Relacion			331	
				No relac			332	
-			IMPORTE	Relacion		DO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	333	ı
				No relac			334	
			ACTIVOS	POR IMPL	JESTOS C	CORRIENTES		
						o a favor del sujeto pasivo (ISD)	335	
-			-			o a favor del sujeto pasivo (IVA) o a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta)	336 337	
				Otros		. 2	338	76.563,79
			INVENTA					/
					rías en t		339	
						ateria prima (no para la construcción) oductos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta)	340 341	
-						oductos en proceso (excluyendo obras/inmuebles en construcción para la venta) od. term. y mercad. en almacén (excluyendo obras/inmuebles terminados para la venta)	341	
						ministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción)	343	
				Inventar	io de ma	ateria prima, suministros y materiales para la construcción	344	
						ras/inmuebles en construcción para la venta	345	-
				ınventar		rras/inmuebles terminados para la venta mulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto realizable	346 347	1
					ioro acui			
			ACT <u>IVOS</u>	(-) Deter		MANTENIDOS PARA LA VENTA	347	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo	IENTES IV	MANTENIDOS PARA LA VENTA	348	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter	ioro acur			
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO	ioro acui	MANTENIDOS PARA LA VENTA mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta	348	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO	ioro acui	MANTENIDOS PARA LA VENTA mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta FRUTOS EN CRECIMIENTO	348	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO	ioro acui cos VIVAS Y I A costo (-) Deter	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo	348 349 350 351	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS	ioro acur cos VIVAS Y I A costo (-) Deter A valor r	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta	348 349 350	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO	ioro acur cos VIVAS Y I A costo (-) Deter A valor r S VIVOS	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta	348 349 350 351 352	
				(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS	ioro acur ios VIVAS Y I A costo (-) Deter A valor r S VIVOS A costo	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta	348 349 350 351 352 353	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS	ioro acur ioro acur ioro VIVAS Y A costo (-) Deter A valorr S VIVOS A costo (-) Deter A valorr	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CREGIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta	348 349 350 351 352	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS ANIMALE	ioro acui cos VIVAS Y A costo (-) Detei A valor r S VIVOS A costo (-) Detei A valor r POR ANT	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  TICIPADO (PREPAGADOS)	348 349 350 351 352 353 354 355	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS ANIMALE	ioro acur ioro acur ioro VIVAS Y A costo (-) Deter A valor r S VIVOS A costo (-) Deter A valor r POR ANT	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  TICIPADO (PREPAGADOS)  blicidad prepagada	348 349 350 351 352 353 354 355 356	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS ANIMALE PAGADOS Propaga Arrenda	ioro acurios VIVAS Y: A costo (-) Deter A valorr S VIVOS A costo (-) Deter A valorr POR ANT	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  TICIPADO (PREPAGADOS)  biblicidad prepagada operativos pagados por anticipado	348 349 350 351 352 353 354 355 356 357	
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS ANIMALE PAGADOS Propaga Arrenda	ioro acurios VIVAS Y: A costo (-) Deter A valorr S VIVOS A costo (-) Deter A valorr POR ANT	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  TICIPADO (PREPAGADOS)  blicidad prepagada	348 349 350 351 352 353 354 355 356	7.540,12
			ACTIVOS	(-) Deter NO CORR Costo (-) Deter BIOLÓGIO PLANTAS ANIMALE PAGADOS Propaga Arrenda Primas C Otros	ioro acur cos VIVAS Y A costo (-) Deter A valorr S VIVOS A costo (-) Deter A valorr POR ANT Inda y pul mientos le seguro	mulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta  FRUTOS EN CRECIMIENTO  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  rioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo razonable menos los costos de venta  TICIPADO (PREPAGADOS)  biblicidad prepagada operativos pagados por anticipado	348 349 350 351 352 353 354 355 356 357 358	7.540,12 578,126,14 12,025,90,14

ACTIVOS	NO CORE	ADES, PLA	INTA Y EQUIPO		
			Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	362 363	
			S Y OTROS INMUEBLES. (EXCEPTO TERRENOS) Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	364 365	
		NAVES, A	ERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES  Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	366	
			Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones ARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones	367 368	
			Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones PRODUCTORAS (AGRICULTURA)	369	
			Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones ciones en Curso y Otros Activos en Tránsito	370 371 372	
		Muebles Equipo d	s y enseres de Computación	373 374	
		PROPIED.	s, Equipo de Transporte y Caminero Móvil ADEs, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO Terrenos	375 376	
			Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) Naves, aeronaves, barcazas y similares Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	377 378 379	
			Weguinans, equipo, instanciones y adecuaciones Equipo de computación Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	380 381	
		Otras Pro	Otros opiedades, Planta y Equipo CIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	382 383	935.843,13
			Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones Del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones	384 385	
	ACTIVOS	INTANGIE	ioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo 3LES 3 o goodwill (derecho de llave)	386 387	
		Marcas, Adecuac	patentes, licencias y otros similares iones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo	388 389	
		Otros	s en acuerdos de concesión	390 391 392	
		(-) Deter Derecho	ioro acumulado de activos intangibles s de uso por activos arrendados	393 490	614471,38
	PROPIED.	(-) Amort ADES DE I TERRENC	tización acumulada de derechos de uso por activos arrendados NIVERSIÓN IS	491	-122.894,28
			A costo A valor razonable	394 395	2.488.162,31
			A costo A valor razonable	396 397	
			ciación Acumulada de Propiedades de Inversión ioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión cor	398 399	
			VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO A costo	400	
			(-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo A valor razonable menos los costos de venta	401 402 403	
			S VIVOS A costo	404	
			(-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo A valor razonable menos los costos de venta	405 406 407	
	ACTIVOS	PARA EXP	PLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES 25	408	
			les sciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación ioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación	409 410 411	
	INVERSIO	NES NO C		412	
		EN ASOC	Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) ADAS	413	
			Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) CIOS CONJUNTOS	414 415	
			Costo Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional)	416 417	
		(-) Deter	rechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos ioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes MENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	418 419	
		CUENTAS	Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES RELACIONADAS	,	
			Locales  Del exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	420 421 422	2.910.357,47
			NO RELACIONADAS Locales Del exterior	423 424	
			(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  UENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES	425	
			A ACCIONISTAS. SOCIOS, PARTICIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  Locales  Del exterior	426 427	
			(-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables) OTRAS RELACIONADAS	428	
			Locales  Del exterior (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)	429 430 431	
			OTRAS NO RELACIONADAS Locales	432	
	OTROS A	CTIVOS FI	De l exterior  (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiones para créditos incobrables)  NANCIEROS NO CORRIENTES	433 434	
		(-) Deter	amortizado ioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiones para créditos incobrables) azonable	435 436 437	
		NO CORR	NIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR Nadas	438	
			cionadas JUESTOS DIFERIDOS encias temporarias	439	4366,11
		Por pérd POR CRÉI	idas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes DITOS FISCALES NO UTILIZADOS	441	,
			Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISD) Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) Otros	442 443 444	
TOTAL AC	CTIVOS NO	CORRIEN	Corrientes NTES	445 449	56679,25 6.886.985,38
MEVALUA	Ajustes a (-) Depre	ciación a	SIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) dos por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (Informativo) Icumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (Informativo)	460 461	
	Ajustes a (-) Amort	cumulac ización a	dos por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) cumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) dos por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo)	462 463 464	
	(-) Depre Ajustes a	ciación a cumulac	cumulada de los ajustes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) dos por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo)	465 466	
	Total de	las reva	amortización acumulada del ajustes acumulado por reexpresiones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos mine luaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo, para todos los activos (Informativo) ción acumulada del ajuste acumulado por revaluaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del anticipo	467 468 469	
	Total cos	to de ter	N DEL CÁLCULO DEL ANTICIPO rrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (Informativo)	470	
	Total cos	to de ter	cumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo) rrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (excluyendo sus revaluaciones o reexpresiones) (Informativo) cumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo)	471 472 473	
Total de Activos (	interese fideicom	s implícit itidos y g	tos no devengados (futuros ingresos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cob enerados) en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)	474 475	
Activos a		s por el v	alor de las utilidades reinvertidas generadas en el período anterior al declarado (Informativo)	476 499	18.912.885,73

Company   Comp	PASIVO	)							
1	<u> </u>	<del>                                     </del>	CUENTAS		S Y DOCUI	MENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES			
1   1   1   1   1   1   1   1   1   1					RELACIO	NADAS			
1								1.453.169,74	
Column					NO RELA		312		
								2.189.913,70	
				OTRAS C	UENTAS Y		514		
1						VISTAS. SOCIOS, PARTÍCIPES. BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			
1   1   2   2   3   3   3   3   3   3   3   3					DIVIDEN				
1					OTRAS R		518		
Company of the Comp									
					OTRAS N		520		
Company   Comp					OTHER I				
1.			OBLICAC	IONES CO	N INCTITE		522		
Company   Comp						JUDIES FINANCIERAS - CORRIENTES			
Committee   Comm								1.944.592,22	
Page				NO RELA			524		
Code					Locales				
The control of Contr			C-4 dik-	N N 4 4	Del exte	rior			
Control Month of American Control					de Oblig	gaciones Emitidas			
A Company of the Co			OTROS P	ASIVOS F	INANCIER	os			
National Section And an American Control Transmission Processing   National Section And									
Designation   A & Touris on Properties Properties   Touris			Porción	Corriente	de Arren	ndamientos Financieros Por Pagar	531		
Monoport   March   M									
							332	134.400,99	
Additional of process   Additional of process and pr				Particip:	ación trat	pajadores por pagar del ejercicio			
156   286,214.00			1						
10				Otros Pa	sivos Cor			196.315,05	
Pot descent electromeros	<u> </u>						527		
Progression de regoços   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540   540						niento			
A Per completion of collections   5-50									
Por Images   152   152   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153   153									
Company   Comp				Por litig	ios		542		
ANALYSIS OF MEMBERS OF PRINCIPAL AND ANALYSIS OF ANALY	_				vos conti	ngentes asumidos en una combinación de negocios			
Submitted content   Subm					RESOS DIF	FERIDOS	344		
OTION APPROVICE COMMENTS  TOTAL PRANSE SPROVICE COMMENTS  TOTA									
Office Newton Contentins  The Interference acts metric y sourceales (aid interference)  Office Newton Contentins  Outhor Newton Newton Contentins  Outhor Newton Newton Contentins  Outhor Newton Newton Contentins  Outhor Newton Ne					iones de	l Gobierno			
CODE   SECURIO				ASIVOS C					
NOUN PARCO CORRECTION  AND					rencias ca	asa matriz y sucursales (del exterior)		4 965 906 22	
CURTAY POCUMENTS OF PAGEA NO CORRENTS  UNITAY SPOCHASTISTS OF PAGEA NO CORRENTS  UNITAY SPOCHASTISTS OF PAGEA NO CORRENTS  UNITAY SPOCHASTISTS OF PAGEA NO CORRENTS  STATE OF		TOTAL PA			S				
COUNTY SOCUMENTOS PRAMA CONTENTS   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500   1500		PASIVOS			ACNITOS S				
Collection   SSS   Ges. 145.18			CUENTAS						
Del cetarior   SSS   S					RELACIO				
MONERCOMANNS    Contained   Co								645.145,18	
Del esterior  A ACCIONETA, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICARIOS U OTROS TITULARES DE DERCHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  LOCALES  A ACCIONETA, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICARIOS U OTROS TITULARES DE DERCHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL  SST.  LOCALES  DOTAS DE SENDO DE SENDO DE SENDO DE CAPITAL  LOCALES  DOTAS DE LACONOMOS  LOCALES  DOTAS DE LACONOMOS  LOCALES  DOTAS DE LACONOMOS  LOCALES  DOTAS DE LACONOMOS  DE LOCALES  DOTAS DE LACONOMOS  DE LOCALES  DEL CARLOS  DEL ESTERO  D					NO RELA				
OTRAS CUENTACY DOCUMENTOS RON PAGAN NO CORRIENTS  A ACCOUNTACT, SCOODS, ANDIONS, ANDIONS, ANTIONES, REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	_								
Del exterior   S558				OTRAS C	UENTAS Y		556		
Del esterior  ORAN NO READONADOS  DOCIDERO  ORAN NO READONADOS  I DOCIDERO  ORAN NO READONADOS  I DOCIDERO  ORAN DOCIDERO  ORA					A ACCION		553		
Content of the Cont									
Del exterior   Section					OTRAS R				
ORDERACONS CON INTERFED AT STATE OF S									
Del exterior   So2					OTRAS N		300		
SUBJECTIONS SON INSTITUCIONS SINANCERAS - NO CORRENTES  RELACIONADAS    Del besterior   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   556   55			<u> </u>						
RELACIONADAS   Collection   Seas   2.731.61,48			OBLIGAC	IONES CO	N INSTITU		562		
Del exterior  NORLACIONADAS  Locales  Del exterior  Crédito a mutua  Previol no corriente de obligaciones emitidas  OTROS PASIVOS FORMACIEROS NO CORRIENTES  A costa amortizado  A solo					NADAS				
NO RELACIONADOS    Cordies a mutuo			-	-		rior		2.731.616,48	
Del exterior   566				NO RELA	CIONADA				
Crédito a mutuo Perción no corriente de obligaciones emitidas OTROS PASIVOS INNAVICEROS NO CORRIENTES A Costo amortizado amortizado A costo amortizado amortizado A costo amortizado			-	<del>                                     </del>		rior			
Porción no corriente de obligaciones emitidas   558			Cré di to a	mutuo	nei exte				
A costo amortizado 569  A valor razonable 570  Porción no corriente de arrendamientos financieros por pagar 571  Posivo no corriente de arrendamiento 594 438.209,59  Pasivo por Impuesto a la Renta diferido 594 438.209,59  Pasivo por Impuesto a la Renta diferido 572  Pasivo por Impuesto a la Renta diferido 573  Desahucio 573  Desahucio 573  Desahucio 573  Por pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados 574  Provisionis No Corrientes Por Beneficios A Empleados 575  Provisionis No Corrientes Por Beneficios A Empleados 575  Provisionis No Corrientes Por Beneficios A Empleados 577  Por garantias 576  Por garantias 577  Por desamatelamiento 577  Por centratos onerosos 578  Por reembolsos a clientes 579  Por reembolsos a clientes 580  Por Rovisioningentes asumidos en una combinación de negocios 581  Por la Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios 582  Por Doros PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) 587  Total de Interies Implicitos No Devengados (futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera De pasivos incurridos en felicicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente o aportante (Informativo) 592			Porción	no corrie					
A valor razonable   570		<del>                                     </del>	UTROS P				569		
Pasivo no corriente por arrendamiento 594 438.209,59 Pasivo por Impuesto a la Renta diferido 572  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal 573 Desahucio 574 Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados 574 POR POR GENERICES NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A Empleados 575 POR CONTRIENTES 576 POR garantias 576 POR garantias 576 POR garantias 576 POR garantias 577 POR desmantelamiento 577 POR contratos onerosos 578 POR reestructuraciones de negocios 579 POR rerestructuraciones de negocios 579 POR rerembolisos a clientes 580 POR pre pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios 581 POR por garantias 581 POR pasivos POR INGRESOS DIFERIDOS 583 AANIOS POR INGRESOS DIFERIDOS 584 AANIOS POR INGRESOS DIFERIDOS 585 Otros 585 Otros 586 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 586 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 587 Otros 588 220.441,47 Total de Intereses Implicitos NO Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Par Pasivos incurridos en fideicomisos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Par Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) 592				Avalor	azonable		570		
Pasivos por Impuesto a la Renta diferido  PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS  Jubilación Patronal  Desahucio  Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES  Por garantías  Por garantías  Por reembolisos a clientes  Por reembolisos a clientes  Por rembolisos a clientes  Por repasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Por repasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Anticipos de clientes  Anticipos de clientes  Subvenciones del gobierno  Otros  Anticipos de clientes  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)  Otros  Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pagalos socurrios de el dictormatica o paga de la posta de la contribuyente e a constituyente e o aportante (informativo)  572  573  574  575  576  577  576  577  577  578  579  579  579  579  579								438 200 50	
Jubilación Patronal   573			Pasivo p	or Impue	sto a la I	Renta diferido		430.2U3,33	
Desahucio Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados PROVISIONES NO CORRIENTES  Por garantias Por garantias Por contratos onerosos Provisiones de negocios Por reestructuraciones de negocios Por rembolisos a clientes Por litigios Por prasivos contingentes as umidos en una combinación de negocios Por pasivos contingentes as umidos en una combinación de negocios Por prasivos contingentes as umidos en una combinación de negocios Por transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Por tos Por prasivos NO CORRIENTES Por Insuferes Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pagaros Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias casa matriz en cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) Pos transferencias capacitates de cargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)			PASIVOS				573		
Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados  PROVISIONES NO CORRIENTES  Por garantias  Por garantias  Por desmantel amiento  Por contratos onerosos  Por reestructuraciones de negocios  Por litigios  Por litigios  Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Anticipos de clientes  S88  PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS  Anticipos de clientes  S84  Subvenciones del gobierno  Otros  Toras Pasivos No CORRIENTES  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)  Otros  Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Page  Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592  Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592	-					idi			
Por garantías Por garantías Por desmantelamiento Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por remoblosos aclientes Por litigios Por premoblosos aclientes Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras Pasivos Por INGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno Otros Otros Total Pasivos NO CORRIENTES Transferencias casa matríz y sucursales (del exterior) Otros Total Pasivos NO CORRIENTES Pasivos NO CORRIENTES Total de Intereses implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592 Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) 592				Otros Pa	sivos No				
Por desmantelamiento 577 Por contratos onerosos 578 Por contratos onerosos 578 Por reembolsos a clientes 579 Por reembolsos a clientes 580 Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios 582 Otras 583 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS 583 Anticipos de clientes 584 Subvenciones del gobierno 585 Otros 585 Otros 586 Otros 586 Otros 586 Otros 588  TOTROS PASIVOS NO CORRIENTES 587 Otros 588	-		PROVISIO			ES	576		
Por contratos onerosos Por reestructuraciones de negocios Por reembolsos a clientes Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Por NIGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno Otros Otros Otros Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Otros Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592 Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592						niento			
Por reembolsos a clientes  Por itiglios  Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios  Otras  PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS  Anticipos de clientes  Subvenciones del gobierno  Otros  Otros  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)  Otros  Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag  Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  580  581  582  583  584  585  586  587  587  587  501  501  501  502  503  503  504  505  506  507  508  509  509  509  509  509  509  509				Por cont	ratos one	erosos			
Por litigios Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios Otras PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS Anticipos de clientes Subvenciones del gobierno Otros Otros Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Otros Total PASIVOS NO CORRIENTES Total de Intereses implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) 592 Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) 592	-								
Otras  PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS  Anticipos de clientes  Subvenciones del gobierno  Otros  Otros  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)  Otros  Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag  Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  583  220.441,47  Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag  Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592				Por litig	ios		581		
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS  Anticipos de clientes 584 Subvenciones del gobierno 585 Otros 586 Otros 586 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) 587 Otros 588 220.441,47 TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 588 TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 588 TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 589 4.035.412,72 Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag 591 Pasivos incurridos en fideicomisos mercantilles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) 592	-		<del>                                     </del>		vos conti	ngentes asumidos en una combinación de negocios			
Subvenciones del gobierno 585 Otros Otros Pasivios NO CORRIENTES Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) 587 Otros 588 20.441,47 TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES 589 4.035.412,72 Total de Intereses implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) 592			PASIVOS		RESOS DIF	ERIDOS	303		
Otros OTROS PASIVOS NO CORRIENTES Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Otros PASIVOS NO CORRIENTES TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES TOTAL del Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)  588 220.441,47 589 4.035.412,72 Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) 592	_								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES  Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior) Otros 588 220.441,47 TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo) 592					iones de	I goulerno			
Otros   588   220.441,47     TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES   589   4.035.412,72     Total de Intereses Implicitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Par     Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo)   592									
TOTAL PASINOS NO CORRIENTES  Total de Intereses Implícitos No Devengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pag Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)  592  593  693  793  793  793  793  793  793  7				ASIVOS N					
Pasivos incurridos en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) 592			OTROS P	ASIVOS N Transfe				220.441.47	
			OTROS P	Transfe Otros	rencias ca	asa matriz y sucursales (del exterior)	588 <b>589</b>		
		Total de	OTROS P	Otros CORRIE CS Implici	vencias ca vencias ca	asa matriz y sucursales (del exterior)  evengados (Futuros Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Page	588 <b>589</b> 591		

PATRIMONIO		
Capital Suscrito y/o Asignado	601	2.240.000,00
(-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería	602	
Aportes de Socios, Accionistas, Partícipes, Fundadores, Constituyentes, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital Para Futura Capitalización	603	
RESERVAS		
Reserva legal	604	551.262,89
Reserva facultativa	605	
Otras	606	
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reserva de capital	607	
Reserva por donaciones	608	
Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	609	
Superávit por revaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC)	610	
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	611	1.285.636,73
(-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	612	
Excedente / pérdida del ejercicio anterior (con socios)	613	
Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF	614	
Utilidad del ejercicio	615	29.310,50
Pérdida del ejercicio	616	
Excedente / pérdida del ejercicio económico (con socios)	617	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		
SUPERÁVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO		
Propiedades, Planta y Equipo	618	
Activos intangibles	619	
Otros	620	
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	621	
Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero	622	
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	623	
La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	624	
Otros	625	
Dividendos declarados (distribuidos) a favor de titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	626	
Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (Informativo)	627	
TOTAL DEL PATRIMONIO	698	4.106.210,12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699	18.973.854,39

ESTADO	O DEL F	RESULTAD	O INTEGR	AL						
	INGRE		OC DE ACT	VIDADE	ORDINA	nine.				
		INGRESC	OS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS  VENTAS LOCALES DE BIENES  Total ingresos				ingresos	Valor exento / no objeto		
						ifa diferente de 0% de IVA	6001	11.080.647,11	6002	
						ifa 0% de iva o exentas de IVA SERVICIOS	6003	ingresos	6004	o / no objeto
			TRESTAC			ifa diferente de 0% de IVA	6005	ingresos	6006	y no objeto
			EVE -	Gravada	s con tar	ifa 0% de iva o exentas de IVA	6007		6008	
				De biene		09 - 6012)	6009	ingresos	Valor exente 6010	o / no objeto
				De servi			6011		6012	
						s de construcción dad de comisiones o similares (relaciones de agencia)	6013 6015		6014 6016	-
						entos operativos	6017		6018	
				DE ACTIVII	DADES O	RDINARIAS	1005			
		OTROS II	NGRESOS POR REG	ALÍAS Y O	TRAS CES	IONES DE DERECHOS	Tota	ingresos	Valor exent	o / no objeto
				Relacion	nadas		6019		6020	
			POR DIVI	No Rela	cionadas		6021	ingresos	6022	o / no objeto
					ntes de s	ociedades residentes o establecidas en Ecuador	6023	mgresos	6024	) / No objeto
						ociedades no residentes ni establecidas en Ecuador	6025		6026	
						iciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta ición de propiedades de inversión a valor razonable	6027 6029		6028 6030	
			Gananci	as netas	por med	ición de instrumentos financieros a valor razonable	6031		6032	
						rencias de cambios iedades, planta y equipo	6033 6035		6034 6036	<b></b>
						n de derechos representativos de capital	6037		6038	
			Ingresos	devenga	dos por	subvenciones del gobierno y otras ayudas gubernamentales	6039		6040	
			GANANC			/ERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR cieros (reversión de provisiones para créditos incobrables)	6041	ingresos	Valor exente 6042	o / no objeto
				De inver	ntarios		6043		6044	
						rientes mantenidos para la venta	6045		6046	
		<u> </u>		De activo De propi		planta y equipo	6047 6049		6048 6050	
				De activ	os intang	ibles	6051		6052	
						de inversión	6053		6054	<del>-</del>
						o corrientes	6055 6057		6056 6058	
				Otras			6059		6060	
		-		AS NETAS Por gara		/ERSIONES DE PROVISIONES	Tota 6061	ingresos	Valor exente 6062	o / no objeto
				Por gara Por desn		nientos	6063		6064	
				Por conti	ratos one	rosos	6065		6066	
		-				iones de negocios I clientes	6067 6069		6068 6070	<del>                                     </del>
				Por litigi		i dientes	6071		6072	
					vos conti	ngentes asumidos en una combinación de negocios	6073		6074	<b> </b>
				Otras AS NETAS	POR REV	/ERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6075 Tota	ingresos	6076 Valor exent	o / no objeto
				Jubilacio		nal y desahucio	6077		6078	
			DENTAS	Otros	OVENIEN	TES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARÁCTER PRIVADOS SIN FINES DE LUCRO)	6079	ingresos	6080	o / no objeto
				De recur			6081	ingresos	6082	o / No objeto
				De otras			6083		6084	
				Del exte		ROS	6085	ingresos	6086 Valor exent	o / no objeto
				Por lucro			6087		6088	,
				Otros			6089		6090	<b> </b>
			Provenie Otros	ntes dei	exterior		6091 6093		6092 6094	<del>                                     </del>
		INGRESC	S FINANC			OPERACIONALES				
			INGRESO	S FINANC		MERCANTIL				
					RELACIO		Tota	ingresos	Valor exent	o / no objeto
						Local Del exterior	6095 6097		6096 6098	<b> </b>
					NO RELA	CIONADAS		ingresos		o / no objeto
						Local	6099		6100	
				COSTOS	DE TRANS	Del exterior SACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	6101		6102	
					RELACIO	NADAS		ingresos		o / no objeto
						Local Del exterior	6103 6105		6104 6106	<b> </b>
					NO RELA	CIONADAS		ingresos		o / no objeto
						Local	6107		6108	
				INTERESE	ES CON IN	Del exterior ISTITUCIONES FINANCIERAS	6109		6110	
					RELACIO	NADAS		ingresos		o / no objeto
]					l	Local Del exterior	6111 6113		6112 6114	<del></del>
					NO RELA	CIONADAS		ingresos		o / no objeto
						Local	6115		6116	
				INTERESE	ES DEVEN	Del exterior GADOS CON TERCEROS	6117		6118	
					RELACIO	NADAS		ingresos		o / no objeto
-		-			<u> </u>	Local Del exterior	6119 6121		6120 6122	
					NO RELA	CIONADAS	Tota	ingresos	Valor exent	o / no objeto
						Local	6123		6124	
				Prestaci	ín de se	Del exterior rvicios de custodia de activos financieros	6125 6241		6126 6242	
				Prestacio	ón de se	rvicios de operaciones de inversión en nombre de terceros	6251		6252	
				Por a cti v	idades d	e inversión, reinversión o de negociación de activos financieros (si la sociedad es administrada por una Insti	6261	ingresos	6262 Valor exent	o / no objeto
				Interese	s implíci	tos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido	6127	ingresos	6128	, y no objeto
				Otros			6129		6130	
-		-	Gananci Otros	as por m	edición d	le inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcion	6131 6133	733.274,60	6132 6134	<del>                                     </del>
							Tota	ingresos	Valor exento	/ no objeto
			as netas			ctividades discontinuadas	6135		6136	
		INGRESO		-5 SPEKA	CONALE		1045		6999	11.813.921,71
	Venta:	s netas d	de propiedades, planta y equipo (Informativo)				6140			
			reembolso como intermediario / monto total facturado por operadoras de transporte con puntos de emisión asignados a socios (Informativo) leclarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)					6141 6142	<b>—</b>	
			obrados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (Informativo)					6143		
		os obtenid	nidos por las organizaciones previstas en la ley de economía popular y solidaria (Informativo)							
			ades (Informativo) entes (Informativo)					6144 6145	<del>                                     </del>	
	Monto	total fact	acturado por comisionistas y similares (relaciones de agencia) (Informativo)							
			orrespondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (informativo) alor total correspondiente a las comisiones, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similar					6146 6147	<u> </u>	
	Ingres	esos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (Informativo)					6148			
=	Ingres	Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es constituyente o aportante (informativo)					-	6149		
	Ingresos no objeto de impuesto a la renta Ingresos obtenidos en dinero electrónico (Informativo)						6150 6151			
			s totales						6152	

COSTC	S Y GASTO	DE VENTAS	VENTAS Costo				osto	G	asto	Valor no deducible	
		Compras	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo				7001 7004				
		(-) Inven	tario fina	al de bier	no producidos por el sujeto pasivo nes no producidos por el sujeto pasivo	7007 7010				7009	
		Compras	netas lo	cales de	ria prima materia prima	7013 7016				7018	
		(-) Inven	tario fina		eria prima	7019 7022				7021	
		(-) Inven	tario fina	al de proc	uctos en proceso ductos en proceso	7025 7028					
		(-) Inven	tario fina		os terminados ductos terminados	7031 7034					
	GASTOS		FICIOS A		EADOS Y HONORARIOS		osto		9379171 asto	7039 Valor no	deducible
		Benefici	os social	es, inder	remuneraciones que constituyen materia gravada del IESS nnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravac	7040 7043		7041 7044		7042 7045	
		Honorar	ios profe	sionales		7046 7049		7047 7050		7048 7051	
		Jubilacio	ón patror		a no residentes por servicios ocasionales	7052 7055		7053 7056		7054 7057	
		Desahue Otros				7058 7061		7059 7062	1.531.688,79	7060 7063	
	GASTOS	DEL COST	го ніѕто́	RICO DE P	ROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		osto		asto	Valor no	deducible
			Acelera No acel	erada		7064 7067		7065 7068	77.228,74	7066 7069	
		Del cost	o históri	o de acti	piedades de inversión vos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales	7070 7073		7071 7074		7072 7075	
		DEL AJUS	Propie d	ades, pla	OR REEXPRESIONES O REVALUACIONES nta y equipo	7076	osto	7077	asto	7078	deducible
			Activos		nversión oración, evaluación y explotación de recursos minerales	7079 7082		7080 7083		7081 7084	
		De Activ	Otros os Biológ			7085 7088		7086 7089		7087 7090	
	GASTOS	Otras de	RTIZACIO	NES			osto		61.447,14 asto	7093 Valor no	deducible
		Del cost	o históri	o de acti	vos Intangibles vos para la exploración evaluación y explotación de recursos minerale	7094 7097		7095 7098		7096 7099	
		DEL AJUS	Activos i	ntangible	OR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	7100	osto	7101	asto	Valor no	deducible
			Activos j Otros	oara la ex	oploración. Evaluación y explotación de recursos minerales	7103 7106		7104 7107		7105 7108	
		Otras an	nortizacio	ones	ctivos arrendados	7653 7109		7654 7110		7655 7111	
	PÉRDIDA	De activ	os financ		EL VALOR provisiones para créditos incobrables)		osto	7113	asto	Valor no (	deducible
			os no cor		nantenidos para la venta	7115		7116 7119		7117 7120	
		De prop		planta y	equipo	7124		7122 7125		7123 7126	
		De activ	os intang iedades	ibles de invers	lón	7127		7128 7131		7129 7132	
		De activ	os de exp	loración, o corrien	, evaluación y explotación de recursos minerales			7134 7137		7135 7138	
	GASTOS	Otras DE PROVI				7139 C	osto	7140 Gi	asto		deducible
			nantelan			7142 7145		7143 7146		7144 7147	
		Por rees		iones de	negocios			7149 7152		7150 7153	
		Por litigi	os	clientes				7155 7158		7156 7159	
		Otros			asumidos en una combinación de negocios	7160 7163		7161 7164		7162 7165	
	PÉRDIDA	Relacion	nadas	VOS FIJOS		7166	osto	7167	asto	Valor no 7168	deducible
	OTROS G	No relac				7169 C	osto	7170 Gi	asto	7171 Valor no	deducible
		Transpo	ón y publ rte					7173 7176		7174 7177	
		Gastos	de viaje		y lubricantes	7178		7179 7182		7180 7183	
		Arrenda	de gestió mientos	operativo	is			7185 7188		7186 7189	
		Pérdida	en la en	ajenaciór	s, materiales y repuestos n de derechos representativos de capital	7190		7191 7194		7192 7195	
		Mermas		reparaci		7196 7199		7197 7200		7198 7201	
		Gastos i	ndirecto:	asignad	nas y cesiones) los desde el exterior por partes relacionadas	7202 7205		7203 7206		7204 7207	
			NES Y SIN		S y Otros DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	7208		7209		7210	
			RELACIO	Local		7211	osto	7212	asto	Valor no	deducible
			NO RELA	Del exte			osto		asto	7216 Valor no	deducible
				Local Del exte		7217 7220		7218 7221		7219 7222	
		OPERACI	RELACIO		, SERVICIOS TECNICOS. ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARIA Y SIMILARES		osto		asto	Valor no	deducible
				Local Del exte		7223 7226		7224 7227		7225 7228	
			NO RELA	Local		7229	osto	7230	asto	7231	deducible
		Instalac	ión, orga	Del exte	ysimilares	7232 7235		7233 7236		7234 7237	
		Servicios	se carga público por sini	al costo o	2 80310	7238 7241		7239 7242 7245		7240 7243 7246	
	GASTOS	Otros			PPERACIONALES	7247		7248		7249	
	- CASTOS		FINANCIE	ROS	MERCANTIL						
		1	- WINTEN	RELACIO				7251	asto	Valor no	deducible
		ļ		NO BELA	LOCAI Del exterior CIONADAS			7254 7254	esto	7252 7255 Valor no	deducible
					cionadas Local Del exterior			7257 7260		7258 7261	
		ļ	COSTOS	DE TRANS	ACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)				asto	Valor no	deducible
		ļ			NADAS Local Del exterior			7263 7266		7264 7267	
					Del exterior CIONADAS Local				asto	7267 Valor no 1 7270	deducible
		1	INTERES	ES CON IN	LOCAI Del exterior STITUCIONES FINANCIERAS			7272		7273	
		ļ		RELACIO				7275	asto	Valor no	deducible
		-			LOCAT Del exterior CIONADAS			7278	asto	7276 7279 Valor no	deducible
					cionadas Local Del exterior			7281 7284		7282 7285	
		ļ	INTERES		OS A TERCEROS				asto	Valor no	deducible
					NADAS Local Del exterior			7287 7290		7288 7291	- Cadenble
					CIONADAS Local				asto	Valor no (	deducible
			INTERES		Del exterior SIVO POR ARRENDAMIENTO			7296 7792		7297 7793	
			Reversion	nes del o	orvo por arrendamiento descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente tos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una trans	acción financiera c	pago diferido	7792 7299 7302		7300 7303	
		Pérdida	Otros		inversiones en asociadas y negocios conjuntos al método de la partici			7305 7308		7306 7309	
	Perdide	Otros			ividades discontinuadas	(		7311 7314	650.114,97	7312 7315	
		OPERACIO		_ ac act		7991		7992	11.699.650,64	, ,,,,,	
TOTAL	COSTOS Y	Y GASTOS ario (Info	rmativo)							<b>7999</b> 7901	11.699.650,64
Pago	oor reemb	bolso con	no reemb	olsante ,	<sup>r</sup> monto total facturado por socios por puntos de emisión a operadoras Informativo)	de transporte (Inf	ormativo)			7902 7903	
No. de	ruc del p	profesion	al que r	ealizó el	cálculo actuarial para el contribuyente (Informativo) os mercantiles o encargos fiduciarios donde el contribuyente es consti	tuyente o aportant	e (Informativo)			7904 7905	
Gasto	s atribuio	dos a ing	resos no	objeto de	e impuesto a la renta ctrónico (Informativo)					7906 7907	
					s nuevas, exoneración para IFIS y compensación por el exceso de las co	ntribuciones solid	arias)			7908	

CONCIL	IACIÓN UTILIDA	TRIBUTAR	IA CONTROL OF THE CON	801	114.271,07
	PÉRDIC	A DEL EJE	RCICIO  DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES  Generación	802 Reve	rsión
			Ingresos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta  O94  Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos costos de venta  Base de cálculo de participación a trabajadores	095 097 098	114.271,07
		DIFERENC	Base de calculo de participación a trabajadores  (a) Participación a trabajadores (c) Participación a trabajadores	803	17.140,66
			(c) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor patrimonial proporcional) campos (6024-6026-6132) (-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la Renta (no relacionadas a actividades con impuesto a la Renta Único)	804 805 806	
			(+) Gastos no deducibles locales (+) Gastos no deducibles del exterior (+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto de Impuesto a la Renta	806 807 808	156.684,78
			(*) Participación trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingresos exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingreso exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a ingreso exentos y no objeto de impuesto a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((804*15%) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((805-808) + ((805-808)*15%)) - () Deducciono trabajadores atribuíble a la renta -fórmula ((805-808) + ((805-808) +	809 810	
			(+) Ajuste por precios de transferencia (-) Ingresos sujetos a limpuesto a la Renta Único (-) Costos y agatos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único (-) Costos y agatos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único	811 812 813	
			INGRESOS, COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTES AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (IRU) IRU ACTIVIDAD BARANERA		
			Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local) Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (exportación) Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)	1100 1101 1102	
			Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (exportación) IRU ACTIVIDAD AGROPECUARIA	1103	
			Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local) Ingresos sujetos al Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (exportación) Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)	1104 1105 1106	
			Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (exportación) IRU ACTIVIDAD DE PRODUCCIÓN Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA (ELERCICIOS FISCALES 2018 Y 2019)	1107	
			Ingresos sujetos al Impuesto a la Benta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceitera  Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos a Impuesto a la Benta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceitera  IRU ACTIVIDAD DE ENAIENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1108 1109	
			ingresos (utilidad) sujetos al impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital Costos y gastos incumidos para generar ingresos sujetos a impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital	1110 1111	
		CENERAC	(c) Ingresos sujetos a Il impuesto a la Renta del Régimen Impositivo de Microempresas (e) Costos y gastos incurridos para generar ingresos sujetos al Impuesto a la Renta del Régimen Impositivo de Microempresas (ión / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS) Generación	1112 1113	14
			Por valor neto realizable de inventarios 814 Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales 816	815 817	131011
			Por costos estimados de desmantelamiento 818 Por deterioros del valor de propiedades, planta y equipo 820 Por grovisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento, desahucio y jubilación patronal) 822	819 821 823	
			Por la diferencia entre los cánones de arrendamiento pactados y los cargos que deban registrarse por el reconocimiento de un activo p  POR CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN  Generación	1115 Reve	rsión
			Ingresos provenientes de contratos de construcción 1116  Pérdidas, costos y gastos provenientes de contratos de construcción 1118	1117 1119	14
			POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Generación Ganancias que surjan de la medición de activos no corrientes mantenidos para la venta Pérdidas que surjan de la medición de activos no corrientes mantenidos para la venta 1122	1121 1123	
			POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA  [Ingresos   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828   828	Reve 829	rsión
			Pérdidas, costos y gastos   830	831 833 835	17.464,45
	Utilidad Pérdida	gravable sujeta a a	imortización en períodos siguientes CIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)	836 837	271.279,64
			Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos?  Percentaje de la composición societaria no informada (dentro de los plazos establecidos)	838 839	SI
		INFORMA	Porcentaje de la composición societaria correspondiente a paraísos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido informada GIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS DOSTENIDOS DENTROS Y EURAD E ZEDES	840	
			2 Contribuyente declarante es administrador u operador de ZEDE?  NFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES  Aplicable a territorio ZEDE A  UIII dad gravable  842	841 plicable a territo 843	NO rio fuera de ZEDE
			Pérdida sujeta a amotrización en periodos siguientes  Bérdida sujeta a amotrizar judica de la companiente a reducción de la tarifa)  Bádo Perdida sujeta a amotrizar (ujeta legalmente a reducción de la tarifa)	845 <b>847</b>	
=		Para el p Para el p	Saldo utilidad gravable  848 eriodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (detalle tipo)?  eríodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad exportadora habitual (octavo artículo innumerado a continuación del art. 7 del RRTI), que cumple las condicione	849 033 034	
		¿Tiene d Porcenta	erecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos deportivos, culturales, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditados pr e de reducción porcentual de tarifa aplicable en proyectos deportivos, culturales, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditados por la SENESCTT	046 047	
		Porcenta	impresa existente con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del Impuesto a la Renta?  de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas existentes con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto impresa existente con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPAI para una reducción de tarifa de Impuesto a la Renta superior a 10	037 038 049	
		Número	de Resolución de autorización del CEPAI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales de autorización del CEPAI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas existentes con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con au	050 051	
		Total imp ¿Tiene d	uesto causado receño a la exoneración del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión de los segmentos distintos a los ed la relación entre el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente	<b>850</b> 039	67.819,91
		(-) Exone	ación del impuesto a la rento todar de la entidades del sector financiero popular ysolidario er a entidad dasounente ación del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular ysolidario resultantes de procesos de fusión de los segmentos distintos a los dos últimos l anticipo pendiente de pago (traslade campo 876 declaración período anterior - vigente hasta el ejercicio fiscal 2018)	040 041 800	
		Anticipo (=) Rebaja	determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (hasta el ejercicio fiscal 2018) - Anticipo pagado (para el ejercicio fiscal 2019) del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 2.10 (aplica para únicamente para el ejercicio 2017)	851 852	
		(=) Impue	to reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (851-852)  to a la renta causado mayor al anticipo reducido tributario generado por anticipo	853 854 855	67.819,91
		(+) Saldo (-) Reten	del anticipo pendiente de pago (vigente hasta el ejercicio fiscal 2018)  ciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal (excepto retenciones aplicables al régimen de microempresas y de las actividades sujetas al impuesto a la Renta	856 857	61.841,02
		(-) Reten	ciones por dividendos anticipados  iones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario  on del Impuesto, a la Reata pardo por acceptáculos públicos	858 859 860	
		(-) Antici	oo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos ses por el anticipo de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente so de Impuesto a la Renta pagado voluntariamente	891 892	
		<ul><li>(-) Crédit</li></ul>	oo de Impuesto a la Renta pagado obligatoriamente por el Decreto 1137 (para el ejercicio fiscal 2020)  tributario por impuesto a la utilidad en la compraventa de predios urbanos pagado a Municipios (para actividades de urbanización, lotización y otras similares)	893 894 861	14.722.77
		(-) CRÉDI	o tributario de años anteriores O TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS Generado en el ejercicio fiscal declarado	862	14.722,77
		¿Tiene d	Generado en ejercicios fiscales anteriores erecho a la exoneración del pago del saldo del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana	863 042	
		¿Tiene d	ración del pago del saldo del impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2015 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstru receno a la reducción de 10% del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a septiembre de 2019 cuya actividad económica princión de 10% del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes domiciliados a septiembre de 2019 cuya actividad económica principal sea la agrícola, gan	043 044 045	
	Subtota	(-) Valor	del beneficio en impuesto de una sociedad que dispone de un contrato de inversión con estabilidad en la tarifa de Impuesto a la Renta, de acuerdo a lo señalado en el CO pa pagar	048 865	
	Subtota	(+) Impu	avor sa la Renta Único liquidos de Limpuesto a la Renta único	<b>866</b> 867	8.743,88
			IRU SECTOR BANANERO (+) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)	1124	
			(+) Impuesto a la Renta Único calculado para las actividades del Sector Bananero (exportación)	1125 1126 1127	
			(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por nuevas inversiones (-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por creación del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por creación de nuevas sociedades	1128 1129	
			(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero por otros conceptos  (-) Retenciones en la fuente por Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (producción y venta local)  (-) Retenciones en la fuente por Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (exportación)	1130 1131 1132	
			(=) Crédito tributario por Impuesto a la Renta Único para las actividades del Sector Bananero (informativo)	1133 1134	
			RIU ACTIVIDAD AGROPECUARIA	1135 1136	
			(·) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por nuevas inversiones  (·) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por creación de nuevas sociedades	1137 1138	
			(-) Exoneración del Impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias por otros conceptos  (-) Retenciones en la fuente por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (producción y comercialización local)  (-) Retenciones en la fuente por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (exportación)	1139 1140 1141	
			(-) Retenciones en la fuente de otros regimenes aplicables al Impuesto a la Renta Único para actividades Agropecuarias (-) Crédito tributario por impuesto a la Renta Único para las actividades Agropecuarias (informativo)	1142 1143	
			2  Impuesto a la Renta Unico a pagar por actividades Agropecuarias   RUI ACTIVIDAD PRODUCTOR Y CULTIVADOR DE PALMA ACETIERA (EJERCICIOS FISCALES 2018 Y 2019)	1144	
			(-) Crédito tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta Único para las actividades de producción y cultivo de Palma Aceltera IRU EN LA UTILIDAD POR ENAIRMACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL RIVE EN LA UTILIDAD POR ENAIRMACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1146	
			(+) Impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital  (-) Crédito tributario para la liquidación del Impuesto a la Renta Único en la enajenación de derechos representativos de capital  tributario del Régimen Impositivo para Microempresas	1147 1148 1149	
	Impues Saldo a	to a la ren favor con	ta a pagar tribuyente	869 870	
		os Opera		1005 7991	
	(=) Util (-) Gas	dad / Pén tos Opera	ilda Brutas cionales	1025 1030	
=	(+) Ingi	esos No	Idda Operacional Operacionales cleros y Otros gastos no operacionales	1040 1045 1055	
	(=) Util (-) Part	dad / Pén icipación	lida antes de Participación a trabajadores a traba jadores a traba jadores	1065 803	
	(-) Imp (=) Util	uesto a l dad / Pén	Ilda antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803)	1075 850 1099	
		PO (PRÓXI ANTICIPO	MO AÑO) DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO		
		ESULTAD	Anticipo calculado próximo año (Informativo a partir del ejercicio fiscal 2019)  O INTEGRAL DEL PERIODO (INFORMATIVO) AS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES	871	
			Propledades, planta yequipo Activos intangibles	880 881	
		Ganancia	Otros  s y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral	882 883 884	
		Ganancia La parte	s y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero se y pérdidas actuariales se y pérdidas actuariales efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujos de efectivo	885 886	
	GASTO	Otros (INGRESO	) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (INFORMATIVO)	887	
	TOTALE	Gasto (ir S	greso) por impuesto a la renta corriente greso) por impuesto a la renta diferido	888 889	
		Pago pre DETALLE	vio (Informativo) DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS)	890	
			Interés Impuesto Multa	897 898 899	
			A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (LUEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) TOTAL IMPUESTO A PAGAR.	902	
			Interés por mora Multa TOTAL PAGADO TOTAL PAGADO	903 904 <b>999</b>	