



Guía para contribuyentes

*ELABORACIÓN ARCHIVO XML O JSON PARA LA DECLARACIÓN DEL
IMPUESTO A LA RENTA – SOCIEDADES*

ELABORACIÓN DE ARCHIVO XML O JSON PARA LA DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA – RENTA SOCIEDADES

1. Introducción

Este documento explica paso a paso cómo realizar la declaración de Impuesto a la Renta – Sociedades mediante archivos XML o JSON en el caso de tener un sistema contable que le facilite la obtención de alguno de estos formatos.

2. Esquema de información

2.1 Esquema XML

Para crear un archivo XML, se requiere considerar los siguientes datos en el esquema que se plantea a continuación:

Descripción tag	Longitud mínima	Longitud Máxima	Tipo de Dato	Formato
detalle concepto	3	4	Numérico	Tabla 1
detalle	1	13	Numérico	Entero

Detalle concepto: Corresponde al número de concepto en el cual se va a registrar los valores, para la obtención del número de concepto se debe revisar la Tabla 1 en la cual se encuentra la conversión del número de casillero a número de concepto.

Consideraciones Especiales:

- Si no tiene información que reportar en un casillero, este concepto no debe ingresar en el archivo.
- No debe informar espacios ni caracteres especiales, el campo es numérico.
- Únicamente para el ingreso del concepto 80 que corresponde a la identificación del contador, se debe ingresar un valor de 13 caracteres sin decimales, es importante considerar que el número de RUC debe estar activo y tener actividad de contador.

Detalle: Este campo se llenará con el valor de la transacción u operación, únicamente cuando ésta hubiera sido efectuada, caso contrario no se debe ingresar. En caso de decimales, se debe registrar con punto (.).

Ejemplo: esquema XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" standalone="yes"?>
<detallesDeclaracion>
<detalle concepto="404">4738.23</detalle>
<detalle concepto="408">6229.29</detalle>
<detalle concepto="422">8716.17</detalle>
<detalle concepto="425">3583.51</detalle>
<detalle concepto="427">1816.16</detalle>
<detalle concepto="428">3926.99</detalle>
<detalle concepto="445">4935.48</detalle>
<detalle concepto="551">6709.46</detalle>
<detalle concepto="553">1064.89</detalle>
<detalle concepto="559">1282.63</detalle>
<detalle concepto="740">1675.49</detalle>
<detalle concepto="654">3722.51</detalle>
<detalle concepto="788">3410.78</detalle>
<detalle concepto="840">2828.23</detalle>
<detalle concepto="855">3047.11</detalle>
<detalle concepto="1082">8185.55</detalle>
<detalle concepto="1095">8767.01</detalle>
<detalle concepto="1110">1595.97</detalle>
<detalle concepto="1275">5025.87</detalle>
<detalle concepto="1280">2352.54</detalle>
<detalle concepto="1290">496.32</detalle>
<detalle concepto="1331">34.26</detalle>
<detalle concepto="1332">872.04</detalle>
<detalle concepto="1300">1392.01</detalle>
<detalle concepto="1450">7.58</detalle>
<detalle concepto="1540">0.92</detalle>
<detalle concepto="1605">7270.70</detalle>
<detalle concepto="1828">9683.44</detalle>
<detalle concepto="1843">998745.45</detalle>
<detalle concepto="1865">39296.23</detalle>
<detalle concepto="1893">20571.51</detalle>
<detalle concepto="3510">91510.56</detalle>
<detalle concepto="8330">27130.45</detalle>
<detalle concepto="80">1790000000001</detalle>
</detallesDeclaracion>
```

2.2 Esquema JSON

Para crear un archivo JSON, se requiere considerar los siguientes datos en el esquema que se plantea a continuación:

Descripción	Longitud mínima	Longitud Máxima	Tipo de Dato	Formato
detalle concepto	3	4	Numérico	Tabla 1
detalle	1	13	Numérico	Entero

En el esquema JSON no es necesario ingresar la descripción del tag (<detalle concepto=), los números de conceptos son ingresados entre comillas (") y la separación del concepto y del valor es por dos puntos (:) como se detalle en el ejemplo.

Detalle concepto: Corresponde al número de concepto en el cual se va a registrar los valores, para la obtención del número de concepto se debe revisar la Tabla 1 en la cual se encuentra la conversión del número de casillero a número de concepto.

Consideraciones Especiales:

- a) Si no tiene información que reportar en un casillero, este concepto no debe ingresar en el archivo.
- b) No debe informar espacios ni caracteres especiales, el campo es numérico.
- c) Únicamente para el ingreso del concepto 80 que corresponde a la identificación del contador, se debe ingresar un valor de 13 caracteres sin decimales, es importante considerar que el número de RUC debe estar activo y tener actividad de contador.

Detalle: Este campo se llenará con el valor de la transacción u operación, únicamente cuando ésta hubiera sido efectuada, caso contrario no se debe ingresar. En caso de decimales, se debe registrar con punto (.).

Al final de cada línea debe colocarse el símbolo de coma (,)

Ejemplo: esquema JSON

```
{
  "detallesDeclaracion": {
    "1080": "450",
    "1210": "450",
    "5120": "900",
    "1330": "900",
    "4530": "900",
    "2910": "900",
    "3240": "900",
    "3375": "0",
    "4880": "0",
    "5060": "0",
    "2950": "0",
    "1450": "0",
    "2230": "5645646.63",
    "1700": "0.4",
    "100": "1716971617001",
  }
}
```

3. ANEXO:

TABLA 1: NÚMERO CASILLERO & NÚMERO DE CONCEPTO

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	3	108
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	4	109
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	5	110
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	6	111
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES	8	112
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES	9	113
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES	10	114
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS EN PARAISOS FISCALES	11	115
OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA Y SIMILARES PARTES RELACIONADAS LOCALES	7	116
OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA Y SIMILARES PARAISOS FISCALES	12	117
OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORIA Y SIMILARES OTROS REGIMENES	17	118
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REGIMENES	13	120
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REGIMENES	14	130
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REGIMENES	15	140
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS REGIMENES	16	150
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS	29	160
SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACION DEL REGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA	30	165
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	311	170
PROVISION POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES	329	185
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	312	200
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS DEL EXTERIOR	313	210
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	315	220
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	230
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON NO RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	317	231
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES	318	232
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EXTERIOR	319	233
OTRAS CUENTAS POR COBRAR - DIVIDENDOS POR COBRAR EN EFFECTIVO	320	234
OTRAS CUENTAS POR COBRAR - DIVIDENDOS POR COBRAR EN ACTIVOS DIFERENTES DE EFFECTIVO	321	235
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON NO RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	327	236
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	322	240
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	323	250
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	325	260
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	326	270
OTROS ACTIVOS CORRIENTES A COSTO AMORTIZADO	328	311
OTROS ACTIVOS CORRIENTES A VALOR RAZONABLE	330	313
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO POR ISD	335	315
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO POR IVA	336	320
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO POR RENTA	337	330

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
OTROS ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	338	335
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA (NO PARA LA CONSTRUCCION)	340	360
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA)	341	370
INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCION)	343	385
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACEN (EXCLUYENDO OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA)	342	390
MERCADERIAS EN TRANSITO	339	400
INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES EN CONSTRUCCION PARA LA VENTA	345	404
INVENTARIO DE OBRAS/INMUEBLES TERMINADOS PARA LA VENTA	346	406
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS Y MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION	344	408
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA COSTO	348	421
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVENTARIOS POR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	347	422
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA DETERIORO ACUMULADO	349	423
ACTIVOS BIOLOGICOS PLANTAS VIVAS Y FRUTOS A COSTO	350	425
ACTIVOS BIOLOGICOS PLANTAS VIVAS Y FRUTOS DETERIORO ACUMULADO	351	427
ACTIVOS BIOLOGICOS PLANTAS VIVAS Y FRUTOS A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	352	428
ACTIVOS BIOLOGICOS ANIMALES VIVOS A COSTO	353	429
PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO	358	430
ACTIVOS BIOLOGICOS ANIMALES VIVOS DETERIORO ACUMULADO	354	431
ACTIVOS BIOLOGICOS ANIMALES VIVOS A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	355	432
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD PREPAGADA	356	435
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	357	440
OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO	359	445
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	360	460
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	361	470
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES EXCEPTO TERRENOS (COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	364	482
EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES EXCEPTO TERRENOS (AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	365	484
NAVES AERONAVES BARCAZAS Y SIMILARES (COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	366	492
NAVES AERONAVES BARCAZAS Y SIMILARES (AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	367	494
MUEBLES Y ENSERES	373	500
MAQUINARIA EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES (COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	368	512
MAQUINARIA EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES (AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	369	514
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA) (COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	370	524
PLANTAS PRODUCTORAS (AGRICULTURA) (AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	371	526
TERRENOS A COSTO	394	532
TERRENOS A VALOR RAZONABLE	395	533
EDIFICIOS A COSTO	396	535
EDIFICIOS A VALOR RAZONABLE	397	536
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	374	540
ANIMALES VIVOS A COSTO	404	542
ANIMALES VIVOS (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLOGICOS MEDIDOS A COSTO	405	543
ANIMALES VIVOS (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS MEDIDOS A COSTO	406	544
ANIMALES VIVOS A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	407	545

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
VEHICULOS EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	375	550
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO TERRENOS	376	551
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	377	553
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	378	555
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSION	398	557
DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSION	399	558
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	379	559
OTRAS PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	383	560
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO EQUIPO DE COMPUTACION	380	561
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	381	563
POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO OTROS	382	565
DEL COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES	384	572
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO A COSTO	400	573
DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	385	574
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO (-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLOGICOS MEDIDOS A COSTO	401	575
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO (-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS MEDIDOS A COSTO	402	576
PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO A VALOR RAZONABLE MENOS LOS COSTOS DE VENTA	403	577
TERRENOS (COSTO HISTORICO ANTES DE REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	362	592
TERRENOS (AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES)	363	594
CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRANSITO	372	650
ACTIVOS PARA EXPLORACION Y EVALUACION DE RECURSOS MINERALES TANGIBLES	408	652
DEPRECIACION / AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	410	654
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	411	655
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	386	656
PLUSVALIA O GOODWILL (DERECHO DE LLAVE)	387	695
MARCAS, PATENTES, LICENCIAS Y OTROS SIMILARES	388	700
ADECUACIONES Y MEJORAS EN BIENES ARRENDADOS MEDIANTE ARRENDAMIENTO OPERATIVO	389	715
DERECHOS EN ACUERDOS DE CONCESION	390	725
ACTIVOS PARA EXPLORACION Y EVALUACION DE RECURSOS MINERALES INTANGIBLES	409	740
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	391	760
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	392	770
DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES	393	772
INVERSIONES NO CORRIENTES EN SUBSIDIARIAS - COSTO	412	782
INVERSIONES NO CORRIENTES EN SUBSIDIARIAS - AJUSTE ACUMULADO POR APLICACION DEL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	413	783
INVERSIONES NO CORRIENTES EN ASOCIADAS - COSTO	414	787
INVERSIONES NO CORRIENTES EN ASOCIADAS - AJUSTE ACUMULADO POR APLICACION DEL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	415	788
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE INVERSIONES NO CORRIENTES	419	789
INVERSIONES NO CORRIENTES EN NEGOCIOS CONJUNTOS - COSTO	416	791
INVERSIONES NO CORRIENTES EN NEGOCIOS CONJUNTOS - COSTO AJUSTE ACUMULADO POR APLICACION DEL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	417	792
OTROS DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN SOCIEDADES QUE NO SON SUBSIDIARIAS, NI ASOCIADAS, NI NEGOCIOS CONJUNTOS	418	800
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES CLIENTES RELACIONADOS LOCALES	420	810
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES CLIENTES RELACIONADOS DEL EXTERIOR	421	820

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	423	830
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES CLIENTES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	424	840
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON NO RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	425	845
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES ACCIONISTAS LOCALES	426	855
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL RELACIONADOS LOCALES	429	860
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	427	865
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL RELACIONADOS DEL EXTERIOR	430	870
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES OTROS NO RELACIONADOS LOCALES	432	880
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES OTROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	433	890
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON NO RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	434	905
OBLIGACIONES CON EL IEES	534	940
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	536	950
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	548+549	970
DIVIDENDOS POR PAGAR EN EFECTIVO	517	976
DIVIDENDOS POR PAGAR EN ACTIVOS DIFERENTES DE EFECTIVO	518	977
JUBILACION PATRONAL	535	985
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A COSTO AMORTIZADO	435	1004
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A VALOR RAZONABLE	437	1006
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	436	1008
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS	440	1061
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS POR PERDIDAS TRIBUTARIAS SUJETAS A AMORTIZACION EN PERIODOS SIGUIENTES	441	1062
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS POR CREDITOS FISCALES NO UTILIZADOS (ISD)	442	1063
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS POR CREDITOS FISCALES NO UTILIZADOS (IMPUESTO A LA RENTA)	443	1064
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS POR CREDITOS FISCALES NO UTILIZADOS (OTROS)	444	1065
ACTIVOS ADQUIRIDOS POR EL VALOR DE LAS UTILIDADES REINVERTIDAS GENERADAS EN EL PERIODO ANTERIOR AL DECLARADO (INFORMATIVO)	476	1075
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	445	1076
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	449	1077
TOTAL ACTIVO	499	1080
AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)	460	1081
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTRAS PARTIDAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)	461	1082
AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)	462	1083
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)	463	1084
AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSION (INFORMATIVO)	464	1085
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSION (INFORMATIVO)	465	1086
AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACION Y EVALUACION DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)	466	1087
(-) DEPRECIACION/AMORTIZACION ACUMULADA DEL AJUSTES ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS PARA EXPLORACION Y EVALUACION DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO)	467	1088

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
TOTAL DE LAS REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES POSITIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CALCULO DEL ANTICIPO, PARA TODOS LOS ACTIVOS (INFORMATIVO)	468	1091
(-) TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA DEL AJUSTE ACUMULADO POR REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES NEGATIVOS PRODUCTO DE VALORACIONES FINANCIERAS EXCLUIDOS DEL CALCULO DEL ANTICIPO	469	1092
TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)	470	1093
TOTAL DETERIORO ACUMULADO DEL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (INFORMATIVO)	471	1094
TOTAL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA LA VIVIENDA DE INTERES SOCIAL (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO)	472	1095
TOTAL DETERIORO ACUMULADO DEL COSTO DE TERRENOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA VIVIENDA DE INTERES SOCIAL (INFORMATIVO)	473	1096
TOTAL INTERESES IMPLICITOS NO DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O COBRO DIFERIDO (INFORMATIVO)	474	1097
ACTIVOS (FIDEICOMITIDOS Y GENERADOS) EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)	475	1098
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	511	1110
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	512	1120
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	513	1130
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	514	1140
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE LOCALES RELACIONADAS	523	1165
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE DEL EXTERIOR RELACIONADAS	524	1175
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE NO RELACIONADAS LOCALES	525	1185
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTE NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	526	1195
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES	515	1200
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EXTERIOR	516	1210
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	519	1240
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	520	1250
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	521	1260
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	522	1270
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (PORCION CORRIENTE)	531	1275
OBLIGACIONES IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO CORRIENTE	532	1280
OBLIGACIONES PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO CORRIENTE	533	1290
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES CORRIENTE DEL EXTERIOR	548	1300
OTROS PASIVOS FINANCIEROS A COSTO AMORTIZADO	529	1305
CREDITO A MUTUO CORRIENTE	527	1310
OTROS PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	530	1315
OBLIGACIONES EMITIDAS CORRIENTE	528	1320
ANTICIPOS DE CLIENTES	545	1325
PASIVOS INGRESOS DIFERIDOS - SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	546	1326
PASIVOS INGRESOS DIFERIDOS - OTROS	547	1327
PROVISIONES CORRIENTES POR GARANTIAS	537	1331
PROVISIONES CORRIENTES POR DESMANTELAMIENTO	538	1332
PROVISIONES CORRIENTES POR CONTRATOS ONEROSOS	539	1333
PROVISIONES CORRIENTES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	540	1334
PROVISIONES CORRIENTES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	541	1335
PROVISIONES CORRIENTES POR LITIGIOS	542	1336
PROVISIONES CORRIENTES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	543	1337

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
OTRAS PROVISIONES CORRIENTES	544	1338
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	550	1340
OTROS PASIVOS CORRIENTES OTROS	549	1345
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	553	1350
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	554	1360
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	555	1370
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	556	1380
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS LOCALES	563	1405
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS DEL EXTERIOR	564	1415
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCALES	565	1425
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	566	1435
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL LOCALES	557	1450
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EXTERIOR	558	1460
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES RELACIONADOS LOCALES	559	1480
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES RELACIONADOS DEL EXTERIOR	560	1490
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES	561	1500
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	562	1510
PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR PAGAR	571	1525
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES -TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (DEL EXTERIOR)	587	1530
CREDITO A MUTUO LARGO PLAZO	567	1540
PORCION NO CORRIENTE OBLIGACIONES EMITIDAS	568	1550
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A COSTO AMORTIZADO	569	1551
OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES A VALOR RAZONABLE	570	1552
PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	572	1553
ANTICIPO DE CLIENTES (NO CORRIENTE)	584	1555
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS - SUBVENCIONES DEL GOBIERNO (NO CORRIENTE)	585	1556
PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS - OTROS (NO CORRIENTE)	586	1557
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	573	1560
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	575	1565
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	574	1570
PROVISIONES NO CORRIENTES POR GARANTIAS	576	1571
PROVISIONES NO CORRIENTES POR DESMANTELAMIENTO	577	1572
PROVISIONES NO CORRIENTES POR CONTRATOS ONEROSOS	578	1573
PROVISIONES NO CORRIENTES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	579	1574
PROVISIONES NO CORRIENTES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	580	1575
PROVISIONES NO CORRIENTES POR LITIGIOS	581	1576
PROVISIONES NO CORRIENTES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	582	1577
OTRAS PROVISIONES NO CORRIENTES	583	1578
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES OTROS	588	1579
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE	589	1590
TOTAL DE INTERESES IMPLICITOS NO DEVENGADOS (FUTUROS GASTOS FINANCIEROS EN EL ESTADO DE RESULTADOS) POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O PAGO DIFERIDO (INFORMATIVO)	591	1595
PASIVOS INCURRIDOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)	592	1605
TOTAL PASIVOS	599	1620

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	601	1630
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA	602	1640
APORTES DE SOCIOS O ACCION FUTURA CAPITAL	603	1650
RESERVA LEGAL	604	1660
RESERVA FACULTATIVA	605	1665
RESERVA DE CAPITAL	607	1680
RESERVA POR DONACIONES	608	1705
RESERVA POR VALUACION	609	1715
OTRAS RESERVAS	606	1720
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	625	1722
SUPERAVIT POR REVALUACION DE INVERSIONES	610	1723
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	614	1724
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CASILLERO INFORMATIVO)	618	1726
SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES (CASILLERO INFORMATIVO)	619	1727
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION (CASILLERO INFORMATIVO)	620	1728
GANANCIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL	621	1732
GANANCIAS Y PERDIDAS ACUMULADAS POR LA CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO	622	1734
GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES ACUMULADAS	623	1736
LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO	624	1738
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	611	1740
DIVIDENDOS DECLARADOS (DISTRIBUIDOS) A FAVOR DE TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)	626	1742
DIVIDENDOS PAGADOS (LIQUIDADOS) A TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO) EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)	627	1744
PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	612	1750
UTILIDAD DEL EJERCICIO PATRIMONIO	615	1760
PERDIDA DEL EJERCICIO PATRIMONIO	616	1770
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	1780
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699	1790
VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6001	1800
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6005	1802
VALOR EXENTO PRESTACIONES DE SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6006	1804
VALOR EXENTO VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	6002	1805
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO O EXENTAS DE IVA	6003	1810
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA CERO O EXENTAS DE IVA	6007	1812
VALOR EXENTO PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA CERO O EXENTAS DE IVA	6008	1814
VALOR EXENTO VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO O EXENTAS DE IVA	6004	1815
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1005	1816
VALOR EXENTO DIVIDENDOS PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6026	1819
EXPORTACIONES NETAS DE BIENES	6009	1820
DIVIDENDOS PROCEDENTES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6025	1821
EXPORTACIONES NETAS DE SERVICIOS	6011	1822
VALOR EXENTO EXPORTACIONES NETAS DE SERVICIOS	6012	1824
VALOR EXENTO EXPORTACIONES NETAS DE BIENES	6010	1825
INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE CONSTRUCCION	6013	1826
VALOR EXENTO INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE CONSTRUCCION	6014	1828

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
OTROS INGRESOS DEL EXTERIOR	6091	1830
INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES	6015	1831
VALOR EXENTO INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES	6016	1832
VALOR EXENTO OTROS INGRESOS DEL EXTERIOR	6092	1835
INGRESOS OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	6017	1836
VALOR EXENTO INGRESOS OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	6018	1837
INGRESOS POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6019	1838
VALOR EXENTO INGRESOS POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS A RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6020	1839
INGRESOS POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6021	1841
VALOR EXENTO INGRESOS POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6022	1842
GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLOGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	6027	1843
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLOGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	6028	1844
GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE PROPIEDADES DE INVERSION A VALOR RAZONABLE	6029	1846
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE PROPIEDADES DE INVERSION A VALOR RAZONABLE	6030	1847
GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	6031	1848
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE	6032	1849
OTRAS RENTAS GRAVADAS	6093	1850
GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS	6033	1851
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS	6034	1852
UTILIDAD EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	6037	1853
VALOR EXENTO UTILIDAD EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	6038	1854
INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES	6039	1856
VALOR EXENTO INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GUBERNAMENTALES	6040	1857
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	6041	1858
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	6042	1859
UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6035	1860
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE INVENTARIOS	6043	1861
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE INVENTARIOS	6044	1862
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	6045	1863
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	6046	1864
VALOR EXENTO UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6036	1865
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS	6047	1866
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS	6048	1867
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6049	1868
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6050	1869
DIVIDENDOS PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6023	1870
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS INTANGIBLES	6051	1871
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS INTANGIBLES	6052	1872
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES DE INVERSION	6053	1873
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE	6054	1874

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
PROPIEDADES DE INVERSION		
VALOR EXENTO DIVIDENDOS PROCEDENTES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR	6024	1875
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION DE RECURSOS MINERALES	6055	1876
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION DE RECURSOS MINERALES	6056	1877
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE INVERSIONES NO CORRIENTES	6057	1878
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE INVERSIONES NO CORRIENTES	6058	1879
RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	6081	1880
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE OTRAS	6059	1881
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR DE OTRAS	6060	1882
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR GARANTIAS	6061	1883
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR GARANTIAS	6062	1884
VALOR EXENTO RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	6082	1885
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR DESMANTELAMIENTOS	6063	1886
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR DESMANTELAMIENTOS	6064	1887
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR CONTRATOS ONEROSOS	6065	1888
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR CONTRATOS ONEROSOS	6066	1889
RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	6083	1890
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	6067	1891
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	6068	1892
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	6069	1893
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	6070	1894
VALOR EXENTO RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	6084	1895
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR LITIGIOS	6071	1896
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR LITIGIOS	6072	1897
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	6073	1898
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	6074	1899
RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	6085	1900
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES OTRAS	6075	1901
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES OTRAS	6076	1902
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	6077	1903
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	6078	1904
VALOR EXENTO RENTAS EXENTAS DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	6086	1905
GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS OTROS	6079	1906
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS OTROS	6080	1907
INGRESOS POR REEMBOLSOS DE SEGUROS POR LUCRO CESANTE	6087	1908
VALOR EXENTO INGRESOS POR REEMBOLSOS DE SEGUROS POR LUCRO CESANTE	6088	1909
INGRESOS POR REEMBOLSOS DE SEGUROS OTROS	6089	1911
VALOR EXENTO INGRESOS POR REEMBOLSOS DE SEGUROS OTROS	6090	1912
DIVIDENDOS DECLARADOS (DISTRIBUIDOS) A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)	6142	1913
DIVIDENDOS COBRADOS (RECAUDADOS) POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)	6143	1914

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
INGRESOS OBTENIDOS POR LAS ORGANIZACIONES PREVISTAS EN LA LEY DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA (INFORMATIVO) - UTILIDADES	6144	1916
INGRESOS OBTENIDOS POR LAS ORGANIZACIONES PREVISTAS EN LA LEY DE ECONOMIA POPULAR Y SOLIDARIA (INFORMATIVO) - EXCEDENTES	6145	1917
MONTO TOTAL FACTURADO COMISIONISTAS Y SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA) CORRESPONDIENTE A VALORES BRUTOS DE BIENES O SERVICIOS VENDIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (INFORMATIVO)	6146	1918
VALOR TOTAL CORRESPONDIENTE COMISIONES, DESCUENTOS, PRIMAS Y SIMILARES POR VALORES BRUTOS DE BIENES O SERVICIOS VENDIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES INFORMATIVO)	6147	1919
OTRAS RENTAS EXENTAS	6094	1920
INGRESOS GENERADOS POR COMPANIAS DE TRANSPORTE INTERNACIONAL POR SUS OPERACIONES HABITUALES DE TRANSPORTE (INFORMATIVO)	6148	1921
INGRESOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)	6149	1922
INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	6150	1923
TOTAL INGRESOS	6999	1930
VENTAS NETAS DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6140	1940
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1045	1945
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO / MONTO TOTAL FACTURADO POR OPERADORAS DE TRANSPORTE CON PUNTOS DE EMISION ASIGNADOS A SOCIOS (INFORMATIVO)	6141	1950
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7001	1960
COSTO COMPRAS LOCALES NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	7004	1970
VALOR NO DEDUCIBLE COMPRAS LOCALES NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	7006	1975
COSTO IMPORTACIONES BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7007	1980
GASTO IMPORTACIONES BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7008	1990
VALOR NO DEDUCIBLE IMPORTACIONES BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7009	1995
COSTO INVENTARIO FINAL BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	7010	2000
COSTO INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA	7013	2010
COSTO COMPRAS LOCALES NETAS MATERIA PRIMA	7016	2020
VALOR NO DEDUCIBLE COMPRAS LOCALES NETAS MATERIA PRIMA	7018	2025
COSTO IMPORTACIONES MATERIA PRIMA	7019	2030
VALOR NO DEDUCIBLE IMPORTACIONES MATERIA PRIMA	7021	2035
COSTO INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	7022	2040
COSTO INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS EN PROCESO	7025	2240
COSTO INVENTARIO FINAL PRODUCTOS EN PROCESO	7028	2250
COSTO INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	7031	2260
COSTO INVENTARIO FINAL PRODUCTOS TERMINADOS	7034	2270
AJUSTES - COSTO DE VENTAS	7037	2272
AJUSTES - GASTO	7038	2274
VALOR NO DEDUCIBLE DE AJUSTES	7039	2276
COSTO SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7040	2280
GASTO SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7041	2290
VALOR NO DEDUCIBLE SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7042	2295
COSTO BENEFICIOS SOCIALES INDEMICACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7043	2300
GASTO BENEFICIOS SOCIALES INDEMICACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7044	2310
VALOR NO DEDUCIBLE BENEFICIOS SOCIALES INDEMICACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	7045	2315
COSTO APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA	7046	2360
GASTO APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA	7047	2370

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
VALOR NO DEDUCIBLE APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA	7048	2375
COSTO HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7049	2380
GASTO HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7050	2390
VALOR NO DEDUCIBLE HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7051	2395
COSTO HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7052	2400
GASTO HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7053	2410
VALOR NO DEDUCIBLE HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES	7054	2415
GASTO ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	7188	2430
VALOR NO DEDUCIBLE ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	7189	2435
COSTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7196	2440
GASTO MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7197	2450
VALOR NO DEDUCIBLE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7198	2455
GASTO COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7179	2650
VALOR NO DEDUCIBLE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7180	2655
GASTO PROMOCION Y PUBLICIDAD	7173	2680
VALOR NO DEDUCIBLE PROMOCION Y PUBLICIDAD	7174	2685
COSTO SUMINISTROS Y MATERIALES	7190	2690
GASTO SUMINISTROS Y MATERIALES	7191	2700
GASTO PERDIDA EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	7194	2701
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDA EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	7195	2702
VALOR NO DEDUCIBLE SUMINISTROS Y MATERIALES	7192	2705
GASTO TRANSPORTE	7176	2720
VALOR NO DEDUCIBLE TRANSPORTE	7177	2725
COSTO PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	7055	2730
GASTO PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	7056	2740
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	7057	2745
COSTO PROVISIONES PARA DESAHUCIO	7058	2750
COSTO OTROS GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7061	2752
GASTO OTROS GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7062	2754
VALOR NO DEDUCIBLE OTROS GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7063	2756
GASTO PROVISIONES PARA DESAHUCIO	7059	2760
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES PARA DESAHUCIO	7060	2765
DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	7113	2770
VALOR NO DEDUCIBLE DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	7114	2771
COSTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE INVENTARIO	7115	2772
GASTOPERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE INVENTARIO	7116	2774
VALOR NO DEDUCIBLEPERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE INVENTARIO	7117	2775
COSTO OTRAS PROVISIONES	7163	2780
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	7119	2781
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	7120	2782
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS	7122	2783
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS BIOLOGICOS	7123	2784
COSTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7124	2785
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7125	2786
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7126	2787

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
COSTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS INTANGIBLES	7127	2788
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS INTANGIBLES	7128	2789
GASTO OTRAS PROVISIONES	7164	2790
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS INTANGIBLES	7129	2791
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES DE INVERSION	7131	2792
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE PROPIEDADES DE INVERSION	7132	2793
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION DE RECURSOS MINERALES	7134	2794
VALOR NO DEDUCIBLE OTRAS PROVISIONES	7165	2795
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION DE RECURSOS MINERALES	7135	2796
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE INVERSIONES NO CORRIENTES	7137	2797
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE ACTIVOS DE INVERSIONES NO CORRIENTES	7138	2798
COSTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE OTROS	7139	2799
GASTO PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE OTROS	7140	2801
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR DE OTROS	7141	2802
COSTO PROVISIONES POR GARANTIAS	7142	2804
GASTO PROVISIONES POR GARANTIAS	7143	2805
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR GARANTIAS	7144	2806
COSTO PROVISIONES POR DESMANTELAMIENTOS	7145	2807
GASTO PROVISIONES POR DESMANTELAMIENTOS	7146	2808
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR DESMANTELAMIENTOS	7147	2809
GASTO PROVISIONES POR CONTRATOS ONEROSOS	7149	2811
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR CONTRATOS ONEROSOS	7150	2812
GASTO PROVISIONES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	7152	2813
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS	7153	2814
GASTO PROVISIONES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	7155	2815
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR REEMBOLSOS A CLIENTES	7156	2816
GASTO PROVISIONES POR LITIGIOS	7158	2817
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR LITIGIOS	7159	2818
COSTO PROVISIONES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	7160	2819
GASTO ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS LOCAL	7251	2820
GASTO PROVISIONES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	7161	2821
VALOR NO DEDUCIBLE PROVISIONES POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS	7162	2822
VALOR NO DEDUCIBLE ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS LOCAL	7252	2825
GASTO ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS EXTERIOR	7254	2840
VALOR NO DEDUCIBLE ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADAS EXTERIOR	7255	2845
COSTO COMISIONES RELACIONADAS	7211	2871
GASTO COMISIONES RELACIONADAS	7212	2872
VALOR NO DEDUCIBLE COMISIONES RELACIONADAS	7213	2873
COSTO COMISIONES DEL EXTERIOR RELACIONADAS	7214	2874
GASTO COMISIONES DEL EXTERIOR RELACIONADAS	7215	2875
VALOR NO DEDUCIBLE COMISIONES DEL EXTERIOR RELACIONADAS	7216	2876
COSTO COMISIONES NO RELACIONADAS	7217	2877
GASTO COMISIONES NO RELACIONADAS	7218	2878
VALOR NO DEDUCIBLE COMISIONES NO RELACIONADAS	7219	2879

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
COSTO COMISIONES DEL EXTERIOR NO RELACIONADAS	7220	2881
GASTO COMISIONES DEL EXTERIOR NO RELACIONADAS	7221	2882
VALOR NO DEDUCIBLE COMISIONES DEL EXTERIOR NO RELACIONADAS	7222	2883
COSTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS LOCALES	7223	2884
GASTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS LOCALES	7224	2886
VALOR NO DEDUCIBLE OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS LOCALES	7225	2887
COSTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7226	2888
GASTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7227	2889
VALOR NO DEDUCIBLE OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7228	2891
COSTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS LOCALES	7229	2892
GASTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS LOCALES	7230	2893
VALOR NO DEDUCIBLE OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS LOCALES	7231	2894
COSTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7232	2895
GASTO OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7233	2896
VALOR NO DEDUCIBLE OPERACIONES DE REGALIAS, SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	7234	2897
COSTO INSTALACION, ORGANIZACION Y SIMILARES	7235	2898
GASTO INSTALACION, ORGANIZACION Y SIMILARES	7236	2899
VALOR NO DEDUCIBLE INSTALACION, ORGANIZACION Y SIMILARES	7237	2901
GASTO INTERESES BANCARIOS RELACIONADOS LOCAL	7263	2930
GASTO ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL NO RELACIONADA	7257	2931
VALOR NO DEDUCIBLE ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL NO RELACIONADA	7258	2932
GASTO ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR NO RELACIONADA	7260	2933
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR NO RELACIONADA	7261	2934
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES BANCARIOS RELACIONADOS LOCAL	7264	2935
GASTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) NO RELACIONADAS LOCAL	7269	2942
VALOR NO DEDUCIBLE GASTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) NO RELACIONADAS LOCAL	7270	2944
GASTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) NO RELACIONADAS EXTERIOR	7272	2946
VALOR NO DEDUCIBLE COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) NO RELACIONADAS EXTERIOR	7273	2948
GASTOS INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS LOCAL	7275	2949
GASTO INTERESES BANCARIOS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7266	2950
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS LOCAL	7276	2951
GASTOS INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS EXTERIOR	7278	2952
VALOR NO DEDUCIBLE GASTOS INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS EXTERIOR	7279	2953
GASTO INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCAL	7281	2954
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES BANCARIOS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7267	2955
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCAL	7282	2956
GASTO INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS EXTERIOR	7284	2957
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS EXTERIOR	7285	2958
REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE	7299	2959

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
GASTO INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	7287	2970
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	7288	2975
GASTO INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7290	2990
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7291	2995
VALOR NO DEDUCIBLE REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE	7300	3001
INTERESES IMPLICITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O PAGO DIFERIDO	7302	3002
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES IMPLICITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O PAGO DIFERIDO	7303	3003
OTROS GASTOS FINANCIEROS	7305	3004
VALOR NO DEDUCIBLE OTROS GASTOS FINANCIEROS	7306	3005
PERDIDAS POR MEDICION DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	7308	3006
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS POR MEDICION DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	7309	3007
GASTO OTROS NO OPERACIONALES	7311	3008
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO OTROS NO OPERACIONALES	7312	3009
GASTO INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	7293	3010
GASTO PERDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS	7314	3012
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO PERDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS	7315	3013
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	7294	3015
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	1055	3025
GASTO INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7296	3030
VALOR NO DEDUCIBLE INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	7297	3035
COSTO PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADOS	7166	3050
GASTO PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADOS	7167	3060
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADOS	7168	3065
COSTO PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADOS	7169	3070
GASTO PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADOS	7170	3080
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADOS	7171	3085
COSTO MERMAS	7199	3114
GASTO MERMAS	7200	3116
VALOR NO DEDUCIBLE MERMAS	7201	3118
COSTO SEGUROS Y REASEGUROS PRIMAS Y CESIONES	7202	3120
GASTO SEGUROS Y REASEGUROS PRIMAS Y CESIONES	7203	3130
VALOR NO DEDUCIBLE SEGUROS Y REASEGUROS PRIMAS Y CESIONES	7204	3135
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS COSTO	7205	3140
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS GASTO	7206	3150
VALOR NO DEDUCIBLE GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7207	3155
GASTOS DE GESTION	7185	3160
VALOR NO DEDUCIBLE GASTOS DE GESTION	7186	3165
GASTO IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	7209	3170
COSTO IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	7208	3171
VALOR NO DEDUCIBLE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	7210	3175
GASTOS DE VIAJE GASTO	7182	3190
VALOR NO DEDUCIBLE GASTOS DE VIAJE	7183	3195
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	7238	3200
GASTO PERDIDAS POR SINIESTROS	7245	3202

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
VALOR NO DEDUCIBLE PERDIDAS POR SINIESTROS	7246	3204
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	7239	3210
COSTO OTROS GASTOS	7247	3212
GASTO OTROS GASTOS	7248	3214
VALOR NO DEDUCIBLE IVA QUE SE CARGA AL GASTO	7240	3215
VALOR NO DEDUCIBLE OTROS GASTOS	7249	3216
COSTO DEPRECIACION ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7064	3220
COSTO DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION COSTO HISTORICO	7070	3221
GASTO DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION COSTO HISTORICO	7071	3222
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION COSTO HISTORICO	7072	3223
COSTO DEPRECIACION DE ACTIVO DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7073	3224
GASTO DEPRECIACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7074	3225
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7075	3226
COSTO DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION REVALUACION	7079	3227
GASTO DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION REVALUACION	7080	3228
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION REVALUACION	7081	3229
GASTO DEPRECIACION ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7065	3230
COSTO DEPRECIACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7082	3231
GASTO DEPRECIACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7083	3232
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7084	3233
COSTO OTROS GASTOS POR DEPRECIACION DE OTRAS REVALUACIONES	7085	3234
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7066	3235
VALOR NO DEDUCIBLE OTROS GASTOS POR DEPRECIACION DE OTRAS REVALUACIONES	7087	3236
GASTO DEPRECIACION DE ACTIVOS BIOLOGICOS	7089	3237
COSTO GASTOS POR DEPRECIACION OTRAS DEPRECIACIONES	7091	3238
GASTO GASTOS POR DEPRECIACION OTRAS DEPRECIACIONES	7092	3239
COSTO DEPRECIACION NO ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7067	3240
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO GASTOS POR DEPRECIACION OTRAS DEPRECIACIONES	7093	3241
GASTO DEPRECIACION NO ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7068	3250
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION NO ACCELERADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7069	3252
COSTO DEPRECIACION DEL REAVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7076	3254
GASTO DEPRECIACION DEL REAVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7077	3256
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DEL REAVALUO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7078	3258
GASTO OTROS GASTOS POR DEPRECIACION DE OTRAS REVALUACIONES	7086	3261
COSTO DEPRECIACION DE ACTIVOS BIOLOGICOS	7088	3264
VALOR NO DEDUCIBLE DEPRECIACION DE ACTIVOS BIOLOGICOS	7090	3265
COSTO AMORTIZACIONES DEL COSTO HISTORICO DE ACTIVOS INTANGIBLES	7094	3271
GASTO AMORTIZACIONES DEL COSTO HISTORICO DE ACTIVOS INTANGIBLES	7095	3272
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO AMORTIZACIONES DEL COSTO HISTORICO DE ACTIVOS INTANGIBLES	7096	3273
COSTO AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7097	3274
GASTO AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7098	3275
VALOR NO DEDUCIBLE AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION COSTO HISTORICO	7099	3276
COSTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION ACTIVOS INTANGIBLES	7100	3277
GASTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION ACTIVOS INTANGIBLES	7101	3278

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION ACTIVOS INTANGIBLES	7102	3279
COSTO AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7103	3281
GASTO AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7104	3282
VALOR NO DEDUCIBLE AMORTIZACION DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION REVALUACION	7105	3283
COSTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION OTROS	7106	3284
GASTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION OTROS	7107	3286
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO AMORTIZACIONES DE LA REVALUACION OTROS	7108	3287
COSTO AMORTIZACIONES OTRAS AMORTIZACIONES	7109	3288
GASTO AMORTIZACIONES OTRAS AMORTIZACIONES	7110	3289
COSTO SERVICIOS PUBLICOS	7241	3290
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO AMORTIZACIONES OTRAS AMORTIZACIONES	7111	3291
GASTO SERVICIOS PUBLICOS	7242	3300
VALOR NO DEDUCIBLE SERVICIOS PUBLICOS	7243	3305
TOTAL COSTOS OPERATIVOS	7991	3360
TOTAL GASTOS	7992	3370
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1030	3375
TOTAL COSTOS Y GASTOS	7999	3380
BAJA DE INVENTARIOS	7901	3390
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE, MONTO TOTAL FACTURADO POR SOCIOS POR PUNTOS DE EMISION A OPERADORAS DE TRANSPORTE (INFORMATIVO)	7902	3400
INCENTIVOS LEY DE SOLIDARIDAD (DEDUCCION POR INVERSIONES NUEVAS, EXONERACION PARA IFIS Y COMPENSACION POR EL EXCESO DE LAS CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS)	7908	3408
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO	7903	3410
COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FIDEICOMISOS MERCANTILES O ENCARGOS FIDUCIARIOS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO)	7905	3414
GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	7906	3415
UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	3420
(=) UTILIDAD BRUTA	1025	3425
PERDIDA DEL EJERCICIO	802	3430
CALCULO DE BASE PARTICIPACION A TRABAJADORES	98	3434
PARTICIPACION A TRABAJADORES	803	3440
DIVIDENDOS EXENTOS	804	3450
OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	805	3460
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	806	3470
GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	807	3480
GASTOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	808	3490
PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA	809	3500
DEDUCCIONES ADICIONALES	810	3505
AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE ANOS ANTERIORES	833	3510
AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	811	3530
UTILIDAD GRAVABLE	836	3560
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	1040	3565
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION PERIODOS SIGUIENTES	837	3570
CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE	841	3572
¿CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICION SOCIETARIA DENTRO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS?	838	3574
(=) UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES	1065	3575
PORCENTAJE DE LA COMPOSICION SOCIETARIA NO INFORMADA (DENTRO DE LOS PLAZOS	839	3576

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
ESTABLECIDOS)		
PORCENTAJE DE LA COMPOSICION SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARAISOS FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE SI HA SIDO INFORMADA	840	3578
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA (10065 - 803)	1075	3595
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	850	3600
(=) UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA (10075 - 850)	1099	3605
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO REDUCIDO	854	3612
CREDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO	855	3613
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO	856	3614
ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	851	3615
RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	857	3620
RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	858	3630
RETENCIONES POR INGRESOS DEL EXTERIOR CON DERECHO A CREDITO TRIBUTARIO	859	3640
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTACULOS PUBLICOS	860	3645
CREDITO TRIBUTARIO DE ANOS ANTERIORES	861	3650
CREDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS GENERADO EN EL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	862	3657
CREDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS GENERADO EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	863	3659
EXONERACION Y CREDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES	864	3660
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	865	3662
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	866	3664
IMPUESTO A LA RENTA UNICO	867	3666
CREDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO	868	3668
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	869	3680
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	870	3690
PRIMERA CUOTA ANTICIPO A PAGAR	874	3692
SEGUNDA CUOTA ANTICIPO A PAGAR	875	3694
SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PROXIMO AÑO ANTICIPO A PAGAR	876	3696
ANTICIPO CALCULADO PROXIMO AÑO SIN EXONERACIONES NI REBAJAS	871	3698
EXONERACIONES Y REBAJAS AL ANTICIPO	872	3702
OTROS CONCEPTOS	873	3704
ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO	879	3710
INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA UNICO	812	3717
COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA UNICO	813	3719
PAGO PREVIO	890	3720
DETALLE IMPUTACION IMPUESTO	898	3730
DETALLE IMPUTACION INTERES	897	3740
DETALLE IMPUTACION MULTA	899	3750
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	3800
INTERES POR MORA	903	3810
MULTAS	904	3820
TOTAL PAGADO	999	3830
VALOR A PAGAR MEDIANTE CHEQUE DEBITO EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	3840
PAGO MEDIANTE COMPENSACIONES	906	3850
PAGO MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	907	3860
MEDIANTE TITULOS DEL BANCO CENTRAL	925	4020
INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADA LOCAL	6095	5001
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADA LOCAL	6096	5002

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADA EXTERIOR	6097	5003
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL RELACIONADA EXTERIOR	6098	5004
INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL NO RELACIONADA LOCAL	6099	5005
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL NO RELACIONADA LOCAL	6100	5006
INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL NO RELACIONADA EXTERIOR	6101	5007
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR ARRENDAMIENTO MERCANTIL NO RELACIONADA EXTERIOR	6102	5008
INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION RELACIONADA LOCAL	6103	5009
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION RELACIONADA LOCAL	6104	5010
INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION RELACIONADA EXTERIOR	6105	5011
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION RELACIONADA EXTERIOR	6106	5012
INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION NO RELACIONADA LOCAL	6107	5013
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION NO RELACIONADA LOCAL	6108	5014
INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION NO RELACIONADA EXTERIOR	6109	5015
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR COSTOS DE TRANSACCION NO RELACIONADA EXTERIOR	6110	5016
INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS LOCALES	6111	5017
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS LOCALES	6112	5018
INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS EXTERIOR	6113	5019
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS RELACIONADAS EXTERIOR	6114	5020
INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCALES	6115	5021
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS LOCALES	6116	5022
INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS EXTERIOR	6117	5023
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO RELACIONADAS EXTERIOR	6118	5024
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS RELACIONADOS LOCALES	6119	5025
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS RELACIONADOS LOCALES	6120	5026
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS RELACIONADOS EXTERIOR	6121	5027
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS RELACIONADOS EXTERIOR	6122	5028
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS NO RELACIONADOS LOCALES	6123	5029
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS NO RELACIONADOS LOCALES	6124	5030
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS NO RELACIONADOS EXTERIOR	6125	5031
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS NO RELACIONADOS EXTERIOR	6126	5032
INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES IMPLICITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O COBRO DIFERIDO	6127	5033
VALOR EXENTO INGRESOS FINANCIEROS POR INTERESES IMPLICITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O COBRO DIFERIDO	6128	5034
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	6129	5035
VALOR EXENTO OTROS INGRESOS FINANCIEROS	6130	5036
GANANCIAS POR MEDICION DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	6131	5037
VALOR EXENTO GANANCIAS POR MEDICION DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL METODO DE LA PARTICIPACION (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)	6132	5038
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	6133	5039

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
VALOR EXENTO OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	6134	5040
GANANCIAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS	6135	5041
VALOR EXENTO GANANCIAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS	6136	5042
GENERACION POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS	814	6000
REVERSION POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS	815	6005
GENERACION POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO	818	6020
REVERSION POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO	819	6025
GENERACION POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	820	6030
REVERSION POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	821	6035
GENERACION POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACION PATRONAL)	822	6040
REVERSION POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACION PATRONAL)	823	6045
POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	826	6050
REVERSION POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	827	6055
GENERACION POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA INGRESOS	828	6060
REVERSION POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA INGRESOS	829	6065
GENERACION POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS	830	6070
REVERSION POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS	831	6075
GENERACION POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS	834	6080
REVERSION POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS	835	6085
GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)	880	7000
GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO)	881	7010
GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES OTROS (INFORMATIVO)	882	7020
GANANCIAS Y PERDIDAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL (INFORMATIVO)	883	7030
GANANCIAS Y PERDIDAS POR LA CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO	884	7040
GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES (INFORMATIVO)	885	7050
LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO (INFORMATIVO)	886	7060
OTROS (INFORMATIVO)	887	7070
GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE (INFORMATIVO)	888	7080
GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO (INFORMATIVO)	889	7090
TOTAL GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO (INFORMATIVO)	888+889	7095
INGRESOS OBTENIDOS EN DINERO ELECTRONICO (INFORMATIVO)	6151	8010
INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	94	8020
REVERSION INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	95	8030
PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	96	8040
REVERSION PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	97	8050
POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION (GRADO DE REALIZACION)	824	8060
REVERSION POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION (GRADO DE REALIZACION)	825	8070
COSTOS Y GASTOS REALIZADOS EN DINERO ELECTRONICO (INFORMATIVO)	7907	8080
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	314	8090
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	324	8100

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS RELACIONADAS	331	8110
PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS NO RELACIONADAS	332	8120
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES RELACIONADAS	333	8130
IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES NO RELACIONADAS	334	8140
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	422	8150
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES A ACCIONISTAS POR INCOBRABILIDAD (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	428	8160
(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES POR INCOBRABILIDAD CON RELACIONADAS (PROVISIONES PARA CREDITOS INCOBRABLES)	431	8170
PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS RELACIONADAS	438	8180
PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS NO RELACIONADAS	439	8190
UTILIDAD GRAVABLE APLICADA A TERRITORIO ZEDE	842	8220
UTILIDAD GRAVABLE APLICADA A TERRITORIO FUERA DE ZEDE	843	8230
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION EN PERIODOS SIGUIENTES APLICADA A TERRITORIO ZEDE	844	8240
PERDIDA SUJETA A AMORTIZACION EN PERIODOS SIGUIENTES APLICADA A TERRITORIO FUERA DE ZEDE	845	8250
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR APLICADA A TERRITORIO ZEDE	846	8260
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR APLICADA A TERRITORIO FUERA DE ZEDE	847	8270
SALDO UTILIDAD GRAVABLE APLICADA A TERRITORIO ZEDE	848	8280
SALDO UTILIDAD GRAVABLE APLICADA A TERRITORIO FUERA DE ZEDE	849	8290
COSTO CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7178	8300
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO ANTES DE REBAJA (TRASLADE CAMPO 876 DECLARACION PERIODO ANTERIOR)	800	8320
ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	853	8330
REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO DECRETO EJECUTIVO N 210	852	8340
EXCEDENTE/PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR	613	8350
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	617	8360
GENERACION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS POR PROVISIONES PARA DESAHUCIO PENSIONES JUBILARES PATRONALES	816	8370
REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS POR PROVISIONES PARA DESAHUCIO PENSIONES JUBILARES PATRONALES	817	8380
FORMULARIO SIMPLIFICADO?	32	8410
TIPO DE CONTRIBUYENTE CON REBAJA POR REINVERSION	33	8420
ES EXPORTADOR HABITUAL CON BENEFICIO A REBAJA DE I.R.?	34	8430
ES BENEFICIARIO DE EXONERACION TOTAL O PARCIAL DEL ANTICIPO?	35	8440
INGRESOS BRUTOS TOTALES SEGUN CONTABILIDAD (INFORMATIVO)	6152	8450
¿ES UNA EMPRESA EXISTENTE CON NUEVAS INVERSIONES PRODUCTIVAS QUE GENERA EMPLEO NETO Y DEBE APLICAR LA PROPORCIONALIDAD DEL IMPUESTO A LA RENTA?	37	8460
PORCENTAJE DE REDUCCION DE TARIFA APLICABLE EN EL CASO DE EMPRESAS EXISTENTES CON NUEVAS INVERSIONES PRODUCTIVAS QUE GENERA EMPLEO NETO	38	8470
¿TIENE DERECHO A LA EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO POPULAR Y SOLIDARIO RESULTANTES DE PROCESOS DE FUSION DE LOS SEGMENTOS DISTINTOS A LOS DOS ULTIMOS?	39	8480
PORCENTAJE DE LA RELACION ENTRE EL ACTIVO TOTAL DE LA ENTIDAD DE MENOR TAMANO RESPECTO AL ACTIVO TOTAL DE LA ENTIDAD ABSORBENTE	40	8490
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA LAS ENTIDADES DEL SECTOR FINANCIERO POPULAR Y SOLIDARIO RESULTANTES DE PROCESOS DE FUSION DE LOS SEGMENTOS DISTINTOS A LOS DOS ULTIMOS	41	8500
¿TIENE DERECHO A LA EXONERACION DEL PAGO DEL SALDO DEL IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2015 DISPUESTA EN LA LEY DE SOLIDARIDAD POR EL TERREMOTO DE 16 DE ABRIL DE 2016?	42	8510
EXONERACION DEL PAGO DEL SALDO DEL IMPUESTO A LA RENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2015 DISPUESTA EN LA LEY DE SOLIDARIDAD POR EL TERREMOTO DE 16 DE ABRIL DE 2016	43	8520

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
¿DERECHO A LA REDUCCION DEL 10% DEL IMPUESTO DEL AÑO 2019 PARA CARCHI,IMB,BOLIVAR,CHIMB,TUNG,COTOP,CANAR,AZUAY Y LOJA,ACTIVIDAD AGRICOLA,GANADERA,AGROINDUS. Y TURISMO Y FUERON AFECTADOS POR EL PARO?	44	8530
REDUCCION DEL 10% DEL IMPUESTO DEL AÑO 2019 PARA CARCHI,IMB,BOLIVAR,CHIMB,TUNG,COTOP,CANAR,AZUAY Y LOJA CUYA ACTIVIDAD SEA AGRICOLA,GANADERA,AGROINDUSTRIAL Y TURISMO Y FUERON AFECTADOS POR EL PARO	45	8540
¿TIENE DERECHO A LA REDUCCION DE TARIFA POR REINVERSION DE UTILIDADES EN PROYECTOS DEPORTIVOS, CULTURALES, INVESTIGACION CIENTIFICA RESPONSABLE O DESARROLLO TECNOLOGICO ACREDITADOS POR LA SENESCYT?	46	8550
PORCENTAJE DE REDUCCION PORCENTUAL DE TARIFA APLICABLE EN PROYECTOS DEPORTIVOS, CULTURALES, INVESTIGACION CIENTIFICA RESPONSABLE O DESARROLLO TECNOLOGICO ACREDITADOS POR LA SENESCYT	47	8560
(-) VALOR DEL BENEFICIO EN IMPUESTO DE UNA SOCIEDAD QUE DISPONE DE UN CONTRATO DE INVERSION CON ESTABILIDAD EN LA TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA, DE ACUERDO A LO SENALADO EN EL COPCI	48	8570
¿ES UNA EMPRESA EXISTENTE CON NUEVAS INVERSIONES PRODUCTIVAS QUE GENERA EMPLEO NETO CON AUTORIZACION DEL CEPAI PARA UNA REDUCCION DE TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA SUPERIOR A 10%?	49	8580
NUMERO DE RESOLUCION DE AUTORIZACION DEL CEPAI PARA UNA REDUCCION DE TARIFA SUPERIOR A 10 PUNTOS PORCENTUALES	50	8590
PORCENTAJE DE REDUCCION DE TARIFA SUPERIOR A 10 PUNTOS PORCENTUALES APLICABLE EN EL CASO DE EMPRESAS EXISTENTES CON NUEVAS INVERSIONES PRODUCTIVAS QUE GENERA EMPLEO NETO CON AUTORIZACION DEL CEPAI	51	8600
¿TIENE DERECHO AL PAGO DIFERIDO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO FISCAL 2019 POR LA EMERGENCIA SANITARIA EN RELACION CON EL COVID-19?	52	8610
CUOTA 1 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (10%)	53	8620
CUOTA 2 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (10%)	54	8630
CUOTA 3 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (20%)	55	8640
CUOTA 4 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (20%)	56	8650
CUOTA 5 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (20%)	57	8660
CUOTA 6 DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 (20%)	58	8670
DERECHOS DE USO POR ACTIVOS ARRENDADOS	490	8680
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE DERECHOS DE USO POR ACTIVOS ARRENDADOS	491	8681
PASIVO CORRIENTE POR ARRENDAMIENTO	593	8682
PASIVO NO CORRIENTE POR ARRENDAMIENTO	594	8683
INGRESOS FINANCIEROS PRESTACION DE SERVICIOS DE CUSTODIA DE ACTIVOS FINANCIEROS	6241	8772
VALOR EXENTO POR INGRESOS FINANCIEROS PRESTACION DE SERVICIOS DE CUSTODIA DE ACTIVOS FINANCIEROS	6242	8773
INGRESOS FINANCIEROS PRESTACION DE SERVICIOS DE OPERACIONES DE INVERSION EN NOMBRE DE TERCEROS	6251	8782
VALOR EXENTO POR INGRESOS FINANCIEROS PRESTACION DE SERVICIOS DE OPERACIONES DE INVERSION EN NOMBRE DE TERCEROS	6252	8783
INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION, REINVERSION O DE NEGOCIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (SI LA SOCIEDAD ES ADMINISTRADA POR UNA INSTITUCION FINANCIERA)	6261	8792
VALOR EXENTO DE INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSION, REINVERSION O DE NEGOCIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS (SI LA SOCIEDAD ES ADMINISTRADA POR UNA INSTITUCION FINANCIERA)	6262	8793
AMORTIZACION DE DERECHOS DE USO POR ACTIVOS ARRENDADOS (COSTO)	7653	8870
AMORTIZACION DE DERECHOS DE USO POR ACTIVOS ARRENDADOS (GASTO)	7654	8871
VALOR NO DEDUCIBLE AMORTIZACION DE DERECHOS DE USO POR ACTIVOS ARRENDADOS	7655	8872
GASTO FINANCIERO INTERESES DEL PASIVO POR ARRENDAMIENTO	7792	9010
VALOR NO DEDUCIBLE GASTO FINANCIERO INTERESES DEL PASIVO POR ARRENDAMIENTO	7793	9011
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (PRODUCCION Y VENTA LOCAL)	1100	9040
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (EXPORTACION)	1101	9041
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (PRODUCCION Y VENTA LOCAL)	1102	9042
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (EXPORTACION)	1103	9043
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (PRODUCCION Y COMERCIALIZACION LOCAL)	1104	9044

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXPORTACION)	1105	9045
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (PRODUCCION Y COMERCIALIZACION LOCAL)	1106	9046
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXPORTACION)	1107	9047
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DE PRODUCCION Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA	1108	9048
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DE PRODUCCION Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA	1109	9049
INGRESOS (UTILIDAD) SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1110	9050
COSTOS Y GASTOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO POR LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1111	9051
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA DEL REGIMEN IMPOSITIVO PARA MICROEMPRESAS	1112	9052
COSTOS Y GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA DEL REGIMEN IMPOSITIVO DE MICROEMPRESAS	1113	9053
POR LA DIFERENCIA ENTRE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO PACTADOS Y LOS CARGOS QUE DEBAN REGISTRARSE POR EL RECONOCIMIENTO DE UN ACTIVO POR DERECHO DE USO (GENERACION)	1114	9054
POR LA DIFERENCIA ENTRE LOS CANONES DE ARRENDAMIENTO PACTADOS Y LOS CARGOS QUE DEBAN REGISTRARSE POR EL RECONOCIMIENTO DE UN ACTIVO POR DERECHO DE USO (REVERSION)	1115	9055
INGRESOS PROVENIENTES DE CONTRATOS DE CONSTRUCCION (GENERACION)	1116	9056
INGRESOS PROVENIENTES DE CONTRATOS DE CONSTRUCCION (REVERSION)	1117	9057
PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS PROVENIENTES DE CONTRATOS DE CONSTRUCCION (GENERACION)	1118	9058
PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS PROVENIENTES DE CONTRATOS DE CONSTRUCCION (REVERSION)	1119	9059
GANANCIAS QUE SURJAN DE LA MEDICION DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA (GENERACION)	1120	9060
GANANCIAS QUE SURJAN DE LA MEDICION DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA (REVERSION)	1121	9061
PERDIDAS QUE SURJAN DE LA MEDICION DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA (GENERACION)	1122	9062
PERDIDAS QUE SURJAN DE LA MEDICION DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA (REVERSION)	1123	9063
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO VOLUNTARIAMENTE	892	9064
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO OBLIGATORIAMENTE POR EL DECRETO 1137 (PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020)	893	9065
CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTO A LA UTILIDAD EN LA COMPRAVENTA DE PREDIOS URBANOS PAGADO A MUNICIPIOS (PARA ACTIVIDADES DE URBANIZACION, LOTIZACION Y OTRAS SIMILARES)	894	9066
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (PRODUCCION Y VENTA LOCAL)	1124	9067
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (EXPORTACION)	1125	9068
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (COMPONENTE EXPORTACION)	1126	9069
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (COMPONENTE PRODUCCION PROPIA)	1127	9070
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO POR NUEVAS INVERSIONES	1128	9071
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO POR CREACION DE NUEVAS SOCIEDADES	1129	9072
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO POR OTROS CONCEPTOS	1130	9073
RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (PRODUCCION Y VENTA LOCAL)	1131	9074
RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (EXPORTACION)	1132	9075
CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (INFORMATIVO)	1133	9076
IMPUESTO A LA RENTA UNICO A PAGAR POR ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO	1134	9077
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (PRODUCCION Y COMERCIALIZACION LOCAL)	1135	9078

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
IMPUESTO A LA RENTA UNICO CALCULADO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXPORTACION)	1136	9079
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS POR NUEVAS INVERSIONES	1137	9080
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS POR CREACION DE NUEVAS SOCIEDADES	1138	9081
EXONERACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS POR OTROS CONCEPTOS	1139	9082
RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (PRODUCCION Y COMERCIALIZACION LOCAL)	1140	9083
RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXPORTACION)	1141	9084
RETENCIONES EN LA FUENTE DE OTROS REGIMENES APLICABLES AL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA ACTIVIDADES AGROPECUARIAS)	1142	9085
CREDITO TRIBUTARIO POR IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (INFORMATIVO)	1143	9086
IMPUESTO A LA RENTA UNICO A PAGAR POR ACTIVIDADES AGROPECUARIAS	1144	9087
IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DE PRODUCCION Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA	1145	9088
CREDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO PARA LAS ACTIVIDADES DE PRODUCCION Y CULTIVO DE PALMA ACEITERA	1146	9089
IMPUESTO A LA RENTA UNICO POR LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1147	9090
CREDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA UNICO EN LA ENAJENACION DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL	1148	9091
CREDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL REGIMEN IMPOSITIVO PARA MICROEMPRESAS	1149	9092
INTERESES POR EL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO VOLUNTARIAMENTE	891	9093
AUTORETENCIONES EFECTUADAS SOBRE LOS INGRESOS GRAVADOS POR APLICACIÓN DEL ARTÍCULO 92.1 DEL RALRTI	895	9094
AUTORETENCIONES DE LAS SOCIEDADES GRANDES CONTRIBUYENTES POR APLICACIÓN DEL ARTÍCULO 45 DE LA LRTI	896	9126
VALOR DEL BENEFICIO EN IMPUESTO POR LA REDUCCIÓN DE TRES PUNTOS PORCENTUALES (3%) DEL IMPUESTO A LA RENTA PARA EL DESARROLLO DE NUEVAS INVERSIONES	59	9095
VALOR DEL BENEFICIO EN IMPUESTO POR LA REDUCCIÓN ESPECIAL DE LA TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA POR LA SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE INVERSIÓN	60	9096
PORCENTAJE DE REDUCCIÓN ESPECIAL DE LA TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA POR LA SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE INVERSIÓN	61	9097
¿PARA EL PERÍODO FISCAL SELECCIONADO, LA SOCIEDAD ESTÁ SUJETA AL RÉGIMEN SIMPLIFICADO PARA EMPRENDEDORES (RIMPE)?	62	9098
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO DEL RÉGIMEN SIMPLIFICADO PARA EMPRENDEDORES (RIMPE)	63	9099
VALOR DEL IMPUESTO POR EL INCREMENTO DE TARIFA DE DOS PUNTOS PORCENTUALES (2%) POR ACOGERSE AL SISTEMA DE ESTABILIDAD TRIBUTARIA	64	9127
AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA LOS INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO PARA LAS ACTIVIDADES DEL SECTOR BANANERO (INFORMATIVO)	1150	9100
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ASOCIADOS A LAS RESERVAS MINERAS	1151	9101
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ASOCIADOS A LAS RESERVAS MINERAS	1152	9102
(-) DETERIORO ACUMULADO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO ASOCIADOS A LAS RESERVAS MINERAS	1153	9103
INVERSIONES REALIZADAS EN LAS FASES DE PROSPECCIÓN, EXPLORACIÓN INICIAL, EXPLORACIÓN AVANZADA Y EVALUACIÓN ECONÓMICA DEL YACIMIENTO	1154	9104
INVERSIONES DE EXPLORACIÓN COMPLEMENTARIA DURANTE LA FASE DE EXPLOTACIÓN	1155	9105
INVERSIONES DE PREPARACIÓN Y DESARROLLO DEL YACIMIENTO	1156	9106
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVERSIONES REALIZADAS EN LAS FASES DE PROSPECCIÓN, EXPLORACIÓN INICIAL, EXPLORACIÓN AVANZADA Y EVALUACIÓN ECONÓMICA DEL YACIMIENTO	1157	9107
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVERSIONES DE EXPLORACIÓN COMPLEMENTARIA DURANTE LA FASE DE EXPLOTACIÓN	1158	9108
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INVERSIONES DE PREPARACIÓN Y DESARROLLO DEL YACIMIENTO	1159	9109
INGRESOS CONSOLIDADOS SUJETOS AL IRU PARA LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS DEL CONTRIBUYENTE Y SUS PARTES RELACIONADAS POR LA PRODUCCIÓN, COMERCIALIZACIÓN LOCAL Y EXPORTACIÓN SEGÚN EL ART. 27.1 DE LA LRTI (INFORMATIVO)	1160	9110
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LOS OPERADORES DE PRONÓSTICOS	1161	9111

DETALLE	CASILLERO	CONCEPTO
DEPORTIVOS		
COSTOS Y GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LOS OPERADORES DE PRONÓSTICOS DEPORTIVOS (SEGÚN ARTÍCULO 35.5 DE LA LRTI, PREMIOS PAGADOS)	1162	9112
INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LOS BENEFICIARIOS DE PREMIOS OBTENIDOS POR PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1163	9113
COSTOS Y GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS AL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LOS BENEFICIARIOS DE PREMIOS OBTENIDOS POR PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1164	9114
(+) PÉRDIDAS EN CONCESIONES MINERAS OTORGADAS A UN MISMO TITULAR (SOCIEDADES SUJETAS AL RÉGIMEN TRIBUTARIO DE LAS EMPRESAS MINERAS)	1165	9115
POR DETERIORO DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A CRÉDITOS INCOBRABLES (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS) (GENERACIÓN)	1166	9116
POR DETERIORO DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES A CRÉDITOS INCOBRABLES (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS) (REVERSIÓN)	1167	9117
POR LA DIFERENCIA ENTRE LA DEPRECIACIÓN FINANCIERA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y LOS LÍMITES DE DEDUCIBILIDAD DE DICHA DEPRECIACIÓN (GENERACIÓN)	1168	9118
POR LA DIFERENCIA ENTRE LA DEPRECIACIÓN FINANCIERA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y LOS LÍMITES DE DEDUCIBILIDAD DE DICHA DEPRECIACIÓN (REVERSIÓN)	1169	9119
(+) AJUSTE POR IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS POR INGRESOS CONSOLIDADOS DEL CONTRIBUYENTE Y SUS PARTES RELACIONADAS (ART. 27.1 DE LA LRTI)	1170	9120
(-) VALOR PAGADO DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO DE LAS ACTIVIDADES AGROPECUARIAS QUE LE CORRESPONDA POR INGRESOS CONSOLIDADOS DEL CONTRIBUYENTE Y SUS PARTES RELACIONADAS (ART. 27.1 DE LA LRTI)	1171	9121
(+) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO A LOS OPERADORES DE PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1172	9122
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO A LOS OPERADORES DE PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1173	9123
(+) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO A LOS BENEFICIARIOS DE PREMIOS OBTENIDOS POR PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1174	9124
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE POR IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO A LOS BENEFICIARIOS DE PREMIOS OBTENIDOS POR PRONÓSTICOS DEPORTIVOS	1175	9125
¿ES UN EMPLEADOR QUE CUMPLE LAS CONDICIONES PREVISTAS EN LA LEY PARA EL ALIVIO FINANCIERO PARA EL USO DE CRÉDITO TRIBUTARIO POR APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL?	066	9129
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO POR APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL (PARA EL EJERCICIO FISCAL 2024 - LEY PARA EL ALIVIO FINANCIERO)	067	9130

4. GLOSARIO:

- **JSON:** JavaScript Object Notation - Notación de Objetos de JavaScript, es un formato ligero de intercambio de datos.
- **XML:** Extensible Markup Language, es un formato universal para datos y documentos estructurados.