



UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

**Proyecto de Investigación, previo a la obtención del Título de Ingeniera en
Contabilidad y Auditoría C.P.A.**

Tema:

**“Indicadores financieros con lógica difusa en las empresas de fabricación de
calzado de la ciudad de Ambato”**

Autora: Bastidas Mayorga, Jessica Karina

Tutor: Ing. Msc. Luzuriaga Jaramillo, Héctor Alberto

Ambato – Ecuador

2021

APROBACIÓN DEL TUTOR

Yo, Ing. Msc. Héctor Alberto Luzuriaga Jaramillo con cédula de identidad No. 180325315-0, en mi calidad de Tutor del proyecto de investigación sobre el tema: **“INDICADORES FINANCIEROS CON LÓGICA DIFUSA EN LAS EMPRESAS DE FABRICACIÓN DE CALZADO DE LA CIUDAD DE AMBATO”**, desarrollado por Jessica Karina Bastidas Mayorga, de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, modalidad presencial, considero que dicho informe investigativo reúne los requisitos, tanto técnicos como científicos y corresponde a las normas establecidas en el Reglamento de Graduación de Pregrado, de la Universidad Técnica de Ambato y en el normativo para presentación de Trabajos de Graduación de la Facultad de Contabilidad y Auditoría.

Por lo tanto, autorizo la presentación del mismo ante el organismo pertinente, para que sea sometido a evaluación por los profesores calificadores designados por el H. Consejo Directivo de la Facultad. Facultad.

Ambato, Marzo 2021.

TUTOR



.....
Ing. Msc. Héctor Alberto Luzuriaga Jaramillo

C.I. 180325315-0

DECLARACIÓN DE AUTORÍA

Yo, Jessica Karina Bastidas Mayorga con cédula de identidad No. 180488217-1, tengo a bien indicar que los criterios emitidos en el proyecto de investigación, bajo el tema: **“INDICADORES FINANCIEROS CON LÓGICA DIFUSA EN LAS EMPRESAS DE FABRICACIÓN DE CALZADO DE LA CIUDAD DE AMBATO”**, así como también los contenidos presentados, ideas, análisis, síntesis de datos, conclusiones, son de exclusiva responsabilidad de mi persona, como autora de este Proyecto de Investigación.

Ambato, Marzo 2021.

AUTORA



.....
Jessica Karina Bastidas Mayorga

C.I. 180488217-1

CESIÓN DE DERECHOS

Autorizo a la Universidad Técnica de Ambato, para que haga de este proyecto de investigación, un documento disponible para su lectura, consulta y procesos de investigación.

Cedo los derechos en línea patrimoniales de mi proyecto de investigación, con fines de difusión pública; además apruebo la reproducción de este proyecto de investigación, dentro de las regulaciones de la Universidad, siempre y cuando esta reproducción no suponga una ganancia económica potencial; y se realice respetando mis derechos de autora.

Ambato, Marzo 2021.

AUTORA

.....
Jessica Karina Bastidas Mayorga

C.I. 180488217-1

APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE GRADO

El Tribunal de Grado, aprueba el proyecto de investigación, sobre el tema: **“INDICADORES FINANCIEROS CON LÓGICA DIFUSA EN LAS EMPRESAS DE FABRICACIÓN DE CALZADO DE LA CIUDAD DE AMBATO”**, elaborado por Jessica Karina Bastidas Mayorga, estudiante de la Carrera de Contabilidad y Auditoría, el mismo que guarda conformidad con las disposiciones reglamentarias emitidas por la Facultad de Contabilidad y Auditoría de la Universidad Técnica de Ambato.

Ambato, Marzo 2021.



.....
Dra. Mg. Tatiana Valle

PRESIDENTE



.....
Dra. Rocío Cando

MIEMBRO CALIFICADOR



.....
Dr. Jaime Díaz

MIEMBRO CALIFICADOR

DEDICATORIA

Este proyecto se lo dedico a Dios, porque siempre supo guiarme en mi vida universitaria, me dio la fuerza, la valentía que necesitaba para seguir adelante con mis estudios y ahora con la bendición de DIOS pude culminar una de mis metas, ser profesional.

A mi amada princesa Dariana, por ser el regalo más preciado que Dios me pudo dar, porque llegaste en el momento indicado para ser la luz de todos mis días, ahora y siempre será mi fortaleza para salir adelante, te dedico esta tesis con todo el amor que te he demostrado día tras día, te mereces esto y mucho más mi hermosa princesa, fuiste esa vocecita de todos los días diciéndome ya terminas la tesis y aquí está el resultado final, ¡LO LOGRAMOS! Mi amada hija.

A mis padres, Fernando y Caty mis héroes, les dedico este trabajo de tesis porque por sus esfuerzos y dedicaciones me han dado los estudios, ellos siempre me brindan su apoyo y su amor incondicional para poder cumplir mis metas propuestas, los amo infinitamente, ustedes son mi motivación para seguir adelante y darles lo mejor.

A mi novio, por ser la persona más estricta y exigente al momento de ayudarme en mis estudios, pero gracias a esto pude culminar este trabajo con éxito, él estuvo a mi lado en las noches y siempre supo brindarme su apoyo con una gran sonrisa.

A mis abuelitos Teresita, Glorita y Raúl, quienes me daban todo su cariño y me brindaban sus consejos, uno de ellos fue que jamás me rindiera y culmine mis estudios, siempre los recordare, los quiero mucho.

A todas las personas que me supieron ayudar de distintas formas, mil gracias por todo.

Jessica Karina Bastidas Mayorga.

AGRADECIMIENTO

Doy infinitas gracias a Dios por darme la salud y la vida, para así poder culminar una de mis metas más anheladas.

A mi hermosa hija Dariana, por darme el espacio y el tiempo para poder culminar este trabajo, gracias por darme la oportunidad de seguir creciendo pequeña mía, doy gracias a Dios por ser una bendición para mí.

A mis queridos padres, porque jamás me soltaron la mano, les doy gracias por haberme dado la educación, un hogar donde aprendí a crecer, equivocarme, desarrollarme y adquirir valores que hoy me definen como persona.

A mi novio por la ayuda que me ha brindado y que ha sido de suma importancia, gracias por tenerme paciencia.

Agradezco infinitamente al Ing. Msc. Alberto Luzuriaga, por ser mi guía en el proceso de este proyecto, gracias por su tiempo, comprensión y paciencia.

Mi agradecimiento eterno a mí Universidad y especialmente a mí querida Facultad, por haberme dado la oportunidad de estudiar en sus aulas y después de varios años de esfuerzo, sacrificios, dedicación y grandes alegrías, llegó el gran día de convertirme en toda una profesional, doy gracias por haberme permitido conocer excelentes maestros que formaron mi vida profesional durante el transcurso de mis estudios.

Jessica Karina Bastidas Mayorga.

UNIVERSIDAD TÉCNICA DE AMBATO
FACULTAD DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA
CARRERA DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA

TEMA: “INDICADORES FINANCIEROS CON LÓGICA DIFUSA EN LAS EMPRESAS DE FABRICACIÓN DE CALZADO DE LA CIUDAD DE AMBATO”

AUTORA: Jessica Karina Bastidas Mayorga

TUTOR: Ing. Msc. Héctor Alberto Luzuriaga Jaramillo

FECHA: Marzo 2021

RESUMEN EJECUTIVO

El presente proyecto de investigación titulada indicadores financieros con lógica difusa en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato tiene como objetivo general analizar como los indicadores financieros con lógica difusa en función de los estados financieros proyectados aportan a una adecuada toma de decisiones en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato, cuya finalidad es disminuir la incertidumbre para así llegar a obtener un resultado más acertado, la investigación se enfocó en el sector manufacturero, fabricación de calzado, tiene como objeto de estudio los indicadores financieros aplicando una nueva técnica de análisis la cual permite obtener resultados más acertados brindando así una facilidad para que el empresario socio o accionista tome una adecuada decisión de acuerdo a los resultados obtenidos.

En esta investigación se utilizó una nueva técnica de análisis denominada "lógica difusa" que se basa en obtener resultados más acertados de acuerdo a la opinión de expertos de una empresa o compañía, reduciendo significativamente el grado de incertidumbre que se genera al aplicar una metodología tradicional.

Esta investigación es importante porque al momento de realizar un análisis a los estados financieros se obtiene datos más cercanos a la realidad, esto permite obtener dos puntos de vista siendo estos: el optimismo y el pesimismo, lo que favorece a la

elaboración de los estados financieros previsionales con el fin de tomar la mejor decisión y brindar a la empresa información más confiable y de mejor calidad.

Finalmente, en este trabajo fue posible descubrir la diferencia entre el análisis financiero tradicional y la aplicación de la lógica difusa, además ayuda a establecer resultados más realistas para que se puedan tomar decisiones más correctas en el futuro, proporcionado así otra opción para la contabilidad de decisiones.

PALABRAS DESCRIPTORAS: INDICADORES FINANCIEROS, LÓGICA DIFUSA, INDUSTRIA DE CALZADO, EXPERTIZAJE, CONTRAEXPERTIZAJE.

TECHNICAL UNIVERSITY OF AMBATO
FACULTY OF ACCOUNTING AND AUDITING
ACCOUNTING AND AUDITING CAREER

TOPIC: "FINANCIAL INDICATORS WITH FUZZY LOGIC IN FOOTWEAR MANUFACTURING COMPANIES IN THE CITY OF AMBATO"

AUTHOR: Jessica Karina Bastidas Mayorga

TUTOR: Ing. Msc. Héctor Alberto Luzuriaga Jaramillo

DATE: March 2021

ABSTRACT

This research project entitled financial indicators with fuzzy logic in footwear manufacturing companies in the city of Ambato has the general objective of analyzing how financial indicators with fuzzy logic based on projected financial statements contribute to proper decision making in footwear manufacturing companies in the city of Ambato, whose purpose is to reduce uncertainty in order to obtain a more accurate result, the research focused on the manufacturing sector, footwear manufacturing, has as object of study the financial indicators by applying a new technique of analysis which allows obtaining more accurate results thus providing an ease for the business partner or shareholder to make an appropriate decision according to the results obtained.

In this research a new analysis technique called "fuzzy logic" was used, which is based on obtaining more accurate results according to the opinion of experts of a company or enterprise, significantly reducing the degree of uncertainty that is generated by applying a traditional methodology.

This research is important because at the time of analyzing the financial statements, data closer to reality is obtained, which allows obtaining two points of view: optimism and pessimism, which favors the preparation of the forecast financial statements in order to make the best decision and provide the company with more reliable and better quality information.

Finally, in this work it was possible to discover the difference between traditional financial analysis and the application of fuzzy logic, it also helps to establish more realistic results so that more correct decisions can be made in the future, thus providing another option for decision accounting.

KEYWORDS: FINANCIAL INDICATORS, FUZZY LOGIC, FOOTWEAR INDUSTRY, EXPERTISE, COUNTEREXPERTISE.

ÍNDICE GENERAL

| CONTENIDO | PÁGINA |
|---|-----------|
| PÁGINAS PRELIMINARES | |
| PORTADA..... | i |
| APROBACIÓN DEL TUTOR..... | ii |
| DECLARACIÓN DE AUTORÍA..... | iii |
| CESIÓN DE DERECHOS..... | iv |
| APROBACIÓN DEL TRIBUNAL DE GRADO..... | v |
| DEDICATORIA..... | vi |
| AGRADECIMIENTO..... | vii |
| RESUMEN EJECUTIVO..... | viii |
| ABSTRACT..... | x |
| ÍNDICE GENERAL..... | xii |
| ÍNDICE DE TABLAS..... | xiv |
| ÍNDICE DE GRÁFICOS..... | xvi |
| CAPÍTULO I..... | 1 |
| INTRODUCCIÓN..... | 1 |
| 1.1 Justificación..... | 1 |
| 1.1.1. Justificación teórica..... | 1 |
| 1.1.2. Justificación metodológica (viabilidad)..... | 3 |
| 1.1.3. Justificación práctica..... | 5 |
| 1.1.4. Formulación del problema de investigación..... | 6 |
| 1.2 Objetivos..... | 6 |
| 1.2.1 Objetivo general..... | 6 |
| 1.2.2 Objetivos específicos..... | 6 |
| CAPÍTULO II..... | 7 |
| MARCO TEÓRICO..... | 7 |
| 2.1. Revisión de literatura..... | 7 |
| 2.1.1. Antecedentes investigativos..... | 7 |
| 2.1.2. Fundamentos teóricos..... | 11 |
| 2.2. Hipótesis..... | 35 |
| CAPÍTULO III..... | 36 |

| | |
|--|-----------|
| METODOLOGÍA | 36 |
| 3.1 Recolección de la información..... | 36 |
| 3.2 Tratamiento de la información | 42 |
| 3.3 Operacionalización de las variables | 44 |
| CAPÍTULO IV | 46 |
| RESULTADOS..... | 46 |
| 4.1 Resultados y discusión | 46 |
| 4.2 Fundamentación de las preguntas de investigación | 87 |
| 4.3 Limitaciones del estudio | 87 |
| CAPÍTULO V..... | 88 |
| CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES..... | 88 |
| 5.1. Conclusiones | 88 |
| 5.2. Recomendaciones..... | 89 |
| REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS..... | 90 |
| ANEXOS..... | 96 |

ÍNDICE DE TABLAS

| CONTENIDO | PÁGINA |
|---|--------|
| Tabla 1 Indicadores de liquidez | 24 |
| Tabla 2 Indicadores de solvencia o endeudamiento..... | 24 |
| Tabla 3 Indicadores de gestión..... | 25 |
| Tabla 4 Indicadores de rentabilidad | 26 |
| Tabla 5 Escala endecadaria semántica | 34 |
| Tabla 6 Empresas por CIU 152001..... | 37 |
| Tabla 7 Empresas según utilidad generada | 39 |
| Tabla 8 Delimitación del problema..... | 41 |
| Tabla 9 Operacionalización de la Variable Independiente..... | 44 |
| Tabla 10 Operacionalización de la Variable Dependiente | 45 |
| Tabla 11 Empresas seleccionadas | 46 |
| Tabla 12 Abreviaturas | 47 |
| Tabla 13 Análisis Financiero Vertical del Estado de Situación Financiera en \$ | 49 |
| Tabla 14 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Situación Financiera en \$.. | 52 |
| Tabla 15 Análisis Financiero Vertical del Estado de Resultados Integrales en \$..... | 55 |
| Tabla 16 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Resultados Integrales en \$. | 58 |
| Tabla 17 Indicadores de Liquidez | 61 |
| Tabla 18 Indicadores de Solvencia o Endeudamiento | 62 |
| Tabla 19 Indicadores de Gestión..... | 63 |
| Tabla 20 Indicadores de Rentabilidad..... | 65 |
| Tabla 21 Respuestas de preguntas planteadas..... | 68 |
| Tabla 22 Expertizaje E 1 | 69 |
| Tabla 23 Contraexpertizaje E 1 | 70 |
| Tabla 24 Expertizaje y Contraexpertizaje E 2..... | 71 |
| Tabla 25 Expertizaje y Contraexpertizaje E 3..... | 72 |
| Tabla 26 Expertizaje y Contraexpertizaje E 4..... | 73 |
| Tabla 27 Expertizaje y Contraexpertizaje E 5..... | 74 |
| Tabla 28 Comparación de Estado de Resultados Integrales en \$..... | 76 |
| Tabla 29 Comparación de Estado de Situación Financiera en \$..... | 78 |
| Tabla 30 Indicadores en \$ | 81 |

| | |
|---|----|
| Tabla 31 Indicadores en % | 83 |
| Tabla 32 Indicadores en días | 85 |

ÍNDICE DE GRÁFICOS

| CONTENIDO | PÁGINA |
|---|--------|
| Gráfico 1 Razones Financieras representada en \$..... | 82 |
| Gráfico 2 Razones Financieras representada en % | 84 |
| Gráfico 3 Razones Financieras representada en días | 86 |

CAPÍTULO I

INTRODUCCIÓN

1.1 Justificación

1.1.1. Justificación teórica

En el sector de la industria manufacturera en Ecuador surge en el año 1909 en la ciudad de Guayaquil, siendo la primera empresa de “Calzado Nacional”. La fábrica de zapatos fue fundada por Don Jaime Castells, en principio se lo realizaba de forma artesanal utilizando máquinas de coser adaptadas para este uso. Así mismo aparece Plasticaucho Industrial en Tungurahua es una empresa dedicada a la manufactura de Calzado, nacido en 1931, el fundador es el señor José Filometor Cuesta, el vende sus productos bajo la marca VENUS (Velastegui, 2011).

El 20 de abril de 1964 comenzó a funcionar la intendencia de compañías anónimas como un departamento que dependía de la superintendencia de bancos la que mantuvo bajo su vigilancia y control a todas las compañías anónimas, al pasar los años se decide que el 12 de septiembre de 2015 la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, asume el control y parte de la regulación del sector de seguros privados, misión que ha estado a cargo de la Superintendencia de Bancos. En los últimos años Ecuador obtuvo un crecimiento en cuanto a la creación de empresas que se constituían de forma legal cumpliendo en base a reglamentos establecidos por el estado ecuatoriano. Esto dio origen al surgimiento de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros que es una entidad que tienen como objetivo el controlar y regular a las entidades que no pertenezcan al sector financiero. Las sociedades anónimas, compañías de responsabilidad limitada, de economía mixta y en comandita por acciones, con la finalidad de asegurar la solvencia patrimonial y rectitud de procedimientos de igual manera brindar gestión de calidad y salvaguardar los intereses de los usuarios y del sistema. (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, 2014)

Según Saldaña y Guamán, (2019) manifiestan que varias empresas requieren conocer la situación económica con la respectiva proyección hacia el futuro. Debido a las razones anteriores, el proyecto de investigación debe aplicar la lógica difusa como técnica principal para ayudar a localizar números borrosos. Los números borrosos no se pueden encontrar a simple vista en los estados financieros, el propósito es mitigar los riesgos y reducirlos, lo que también puede mejorar la toma de decisiones, además señalan que diversas empresas se limitan a la accesibilidad de datos o información financiera, por tal motivo existen inconvenientes al momento de ser procesadas y analizadas de forma más profunda y no cubre las necesidades del investigador. Por otro lado se menciona que diferentes empresas toman como base aquella información de sucesos pasados, ocasionando que la toma de decisiones no se presente de forma adecuada, por esta razón se propone aplicar la fuzzy logic o lógica difusa con el fin de conseguir resultados que permitan la proyección a futuro. Cabe destacar que dicha aplicación conlleva a obtener una mayor transparencia y eficiencia en la información presentada y poder modificar a tiempo las anomalías que puedan afectar a la empresa.

Barcellos y Lafuente (2018) afirman que los resultados obtenidos mediante la aplicación de la lógica difusa son de suma importancia a las empresas, debido a que esta técnica es relevante y ofrece varias posibilidades para la investigación en diferentes áreas como son: el transporte, la industria, la agricultura, entre otras.

Este estudio a su vez permite comparar estados financieros de varios periodos anteriores con el objetivo de establecer el margen de crecimiento económico de la empresa, el desarrollo de esta actividad se lo puede fusionar con la lógica difusa, el cual es un tipo de metodología que permitirá obtener resultados acertados sobre los análisis ya realizados mejorando así la toma de decisiones.

Por otro lado, Arango, Serna, Urán, y Pérez (2012) aplican la lógica difusa en indicadores, la cual permite obtener datos precisos y concisos una vez realizado el respectivo cálculo, con el objetivo de tener una perspectiva más amplia y poder plantear objetivos medibles para un mejor desempeño de la empresa.

Cabe señalar que las empresas han optado aplicar este método que resulta más viable y confiable para lograr los objetivos planteados por la gerencia, con el propósito de que la empresa pueda tener una posición competitiva (Duran Ibañez & Alba Baez, 2016).

La lógica difusa es una técnica matemática la cual permite obtener de manera simple y elegante una conclusión a partir de la información de entrada vaga, ambigua, imprecisa o incompleta, en otras palabras, la fuzzy logic ayuda a tomar decisiones basándose en la información obtenida (Pérez R. , 2015).

De tal forma la aplicación de la lógica difusa para Vidal, Erazo, y Narváez (2019) es una herramienta de evaluación financiera que permite mejorar la calidad de la información económica de una empresa. La lógica difusa al fusionar con los ratios financieros permitirán obtener resultados más claros y acertados sobre el análisis de los estados financieros es por ello que la técnica al ser convencional se lo puede implementar en la vida cotidiana académica y laboral, reflejando un sin número de posibilidades y opciones, ayudando en la toma de decisiones relevantes acerca de la economía de la compañía mejorando así la estructura organizacional de la misma.

1.1.2. Justificación metodológica (viabilidad)

La provincia de Tungurahua es la principal productora en la fabricación de calzado que produce el 84% del total de la producción a nivel nacional, alcanzando así un reconocimiento por la calidad del producto, a su vez la misma cuenta con una gran demanda de curtiembres, dando como resultado que la distribución de la materia prima sea suficiente para la elaboración de este artículo, esto también se debe a que la provincia tiene un mejor trato al ganado a comparación de otras.

La ciudad de Ambato al ser el líder cantonal de la provincia cuenta con mayor número de empresas dedicadas a la fabricación de calzado, muchas de ellas se sitúan en sectores estratégicos facilitando así la distribución a nivel nacional.

Con el lapso de los tiempos la calidad y la implementación de la tecnología en la fabricación de este artículo ha logrado su incursión en mercado internacional, de igual forma compitiendo así con grandes marcas reconocidas a nivel mundial, el principal producto de mayor acogida es el calzado de cuero.

Esto ha dado lugar a que estas empresas estén constituidas legalmente y bajo los reglamentos establecidos para la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, cumpliendo con deberes, derechos y obligaciones que la misma solicita, siendo este

un ente regulador, garantizando el bienestar económico de la empresa, así como la transparencia en el desarrollo de sus actividades.

La investigación que se está llevando a cabo su principal objetivo es ayudar a las empresas en la toma de decisiones desde otro punto de vista matemático, expandiendo así la variedad de opciones que se presenta al aplicar la lógica difusa sobre los indicadores financiero o también llamados análisis financieros, la cual posee como materia de estudio los balances, los mismo que se encuentran publicados en la página web de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, sin embargo la indagación en la biblioteca universitaria virtual ayudará a conseguir información fundamental referente al tema a investigar, el apoyo que el docente tutor brindará con conocimientos acerca de la trama siendo primordial para que esta investigación se lleve a cabo.

Cabe recalcar que para poder identificar la población de este proyecto de investigación se realizó mediante la plataforma del Servicio de Rentas Internas de la base de datos Registro Único de Contribuyentes de la provincia de Tungurahua, donde se procedió a determinar según la Clasificación Industrial Internacional Uniforme (CIIU) 152001 referente a la fabricación de calzado, botines, polainas y artículos similares para todo uso, de cualquier material y mediante cualquier proceso, incluido el moldeado (aparado de calzado), todas aquellas empresas activas y legalmente constituidas.

En el presente proyecto de investigación se procederá a realizar la siguiente técnica según Rico y Tinto (2010) mencionan que el expertizaje y contra expertizaje consiste en la aplicación de intervalos llamada la escala semántica endecadaria la cual contiene los valores analizados dando como resultado cifras previsionales asegurando atrapar, la incertidumbre para los próximos periodos, además estos números ofrecerán resultados favorables y desfavorables que puedan ocasionarse para los próximos periodos.

Cabe destacar que para el presente proyecto de investigación se utilizará las herramientas que ofrece office, la cual permite realizar presentaciones gráficas con los datos que se obtendrán en dicha investigación.

Con todo lo expuesto en incisos anteriores se desarrollará una relación más profunda, implementado la aplicación de la lógica difusa sobre los indicadores financieros, los

mismo que serán desarrollando en base a los estados financieros de las empresas con el objetivo de observar el beneficio que brindará al aplicarla de una manera correcta, proporcionando así una adecuada toma de decisiones, sobre las empresas, a su vez la presente investigación ayudará a la mejora del entorno académico de quienes lo requieran como documento base de investigación.

Por otro lado este trabajo de investigación resulta viable porque determina los indicadores financieros a través de la lógica difusa la que permite comparar cual es el beneficio al momento de aplicar este método sobre los estados financieros proyectados de las empresas.

1.1.3. Justificación práctica

De acuerdo con lo investigado sobre las definiciones y funciones de los estados financieros, su análisis respectivo y de la aplicación de la lógica difusa se puede decir que es de gran ayuda por su manera simple y elegante al momento de tomar decisiones para las empresas que posee múltiples opciones, esto se lo puede implementar en el ámbito laboral e institucional para tiempos futuros.

El principal motivo para el desarrollo del proyecto de investigación es brindar ayuda a las empresas presentando varios puntos de vista al momento de tomar decisiones una vez ya analizado sus estados financieros, las malas decisiones pueden ocasionar el declive económico, así como también la liquidación total de la empresa ya que nos encontramos en un país competitivo.

Es por esto que, la investigación brinda un enfoque diferente a las compañías con el objetivo de que las mismas puedan continuar con sus actividades económicas por periodos extensos basándose en la adecuada toma de decisiones mediante los indicadores financieros con lógica difusa en las empresas.

El aporte que esta investigación brinda a las empresas se basa en el análisis realizado a los estados financieros aplicando la lógica difusa en los ratios financieros, permitirá exponer un sin número de opciones con el objetivo de facilitar la toma de decisiones partiendo del estudio ejecutado, utilizando la escala semántica donde 0 es negativo y mientras se aproxima al 1 su probabilidad será positiva, así como también el resultado

es eficaz y eficiente para brindar mayor información sobre la situación económica que la empresa está cursando, a la vez se obtendrá resultados proyectados para próximos periodos.

1.1.4. Formulación del problema de investigación

¿Analizar cómo los indicadores financieros con lógica influye en la toma de decisiones de las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato?

1.2 Objetivos

1.2.1 Objetivo general

Analizar como los indicadores financieros con lógica difusa en función de los estados financieros proyectados aportan a una adecuada toma de decisiones en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato.

1.2.2 Objetivos específicos

1. Interpretar los estados financieros por el método de indicadores no difusos en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato para la toma de decisiones tradicionales.
2. Aplicar indicadores financieros con lógica difusa para la proyección de los estados financieros en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato.
3. Comparar los indicadores financieros tradicionales con los ratios difusos y su influencia en la toma de decisiones en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato.

CAPÍTULO II

MARCO TEÓRICO

2.1.Revisión de literatura

2.1.1. *Antecedentes investigativos*

Para el presente proyecto de investigación se basó en artículos científicos, así como también en revistas los cuales dan a conocer sobre la implementación de la lógica difusa en diferentes ámbitos como son matemática, tecnología, medicina, psicología entre otras, brindando varias fuentes de consulta que apoyaran al presente proyecto.

De acuerdo a Almache Juan de la Universidad de Cuenca con el tema de trabajo de investigación denominado lógica clásica y lógica difusa: facetas que las caracterizan su objetivo principal es indagar su reseña histórica y sus alcances sobre la lógica clásica y difusa además para poder realizar matrices sobre las facetas de las lógicas clásica y difusa la cual permitió observar las diferencias que existe entre ellas, dando como resultado que la lógica clásica es considerada como una ciencia de los principios formales y normativos del razonamiento, así mismo se adopta a lenguajes formales con precisión y claridad. Por otro lado, la lógica difusa es como ciencia de los principios formales del razonamiento cercano, tolerante y dócil con la imprecisión, también la lógica difusa tiene el objetivo de ajustar a problemas no lineales.

Para Díaz, Coba y Navarrete (2017) según su artículo científico con el tema “La lógica difusa aplicada a los ratios financieros en el sector cooperativo del Ecuador”, señala que su primordial propósito es que :

Busca una respuesta a partir de la información imprecisa o ambigua y su estudio tiene por objeto evaluar los ratios del segmento 1 de las Cooperativas de Ahorro y Crédito del Ecuador en un rango de bajo, estable y óptimo, mediante grados de pertenencia y variables lingüísticas que sustentan la conversión de los índices financieros a términos difusos, aplicando el modelo camel el mismo que permite fijar una calificación de riesgo, el resultado del estudio de este método es poder tener una visión más amplia sobre los resultados y poder dar una decisión más clara, determina el nivel económico de cada ratio en tres niveles “bajo”, “estable”, “optimo” dando como

resultado para el ratio de liquidez un nivel bajo lo que podría significar que las entidades financieras del segmento se encuentran cerca del riesgo de no poder cumplir obligaciones financieras.

De acuerdo a Saldaña y Guamán (2019, pág. 5) en su investigación científica que tiene como tema “Análisis financiero basado en la técnica Fuzzy Logic, como instrumento para la toma de decisiones en la empresa Italimentos Cia. Ltda.”, menciona que el objetivo principal es:

Realizar un análisis de los estados financieros de los estados financieros acercándose a la realidad, ya que permitirá considerar dos tipos de escenarios: el mejor de los casos y el peor de los casos; así como, proporcionar estados financieros previsionales para tomar las mejores decisiones, contando con información más confiable y de calidad para la empresa. La realización de este trabajo, permitió además encontrar la diferencia entre el análisis financiero tradicional y la aplicación de la técnica Fuzzy Logic, la misma que ayudó a establecer resultados más reales para la correcta toma de decisiones en el futuro, suministrando una alternativa para la contabilidad decisional, de acuerdo a los resultados obtenidos por parte del personal administrativo y financiero, llegando así a la conclusión de que la aplicación de la técnica Fuzzy Logic logra automatizar los procesos de expertizaje y contraexpertizaje y así permite atrapar la incertidumbre de los datos obtenidos para los periodos posteriores, situación que permitiría al empresario dinamizar los procesos administrativos y financieros, con el fin de hacer el trabajo de forma eficiente dentro de la empresa, para la toma de decisiones a futuro.

La investigación de Cruz y Alarcón (2017) con su tema de investigación sobre “La lógica difusa en la modelización del riesgo operacional. Una solución desde la inteligencia artificial en la banca cubana” señala que su finalidad es una:

Poderosa herramienta de apoyo al momento de la toma de decisiones y, adicionalmente, un método adecuado para identificar y estudiar las variables cualitativas que explican el riesgo operacional en el sistema financiero cubano, con el propósito de disminuirlo, aplicando la inferencia difusa la que fue planteado por Jang, Sum y Mizutani en el año de 1997, este método se basa en interpretar “valores de entrada y salida para que se pueda tomar decisiones, la que trata de un mecanismo que modela funciones no lineales, la cual posee variables lingüísticas de entrada que

convierte en salidas mediante la lógica difusa, además se puede utilizar reglas como es el SÍ – ENTONCES sobre el vector salida para asignar valores. dando como resultado que la entidad financiera presenta una exposición a pérdidas operacionales, este resultado proporciona las herramientas para explicar el riesgo operacional y los factores que lo originan con el fin de priorizar los recursos necesarios para mejorar su gestión, de manera que se reduzcan a niveles aceptables que sean tolerados por la entidad financiera.

De acuerdo con Tipán (2019) de la Universidad Técnica de Ambato con el tema “Aplicación de indicadores financieros utilizando la lógica difusa en el sector automotriz de la provincia de Tungurahua” para la obtención del título de Contador Público y Auditor menciona en su trabajo de investigación que:

El objetivo principal es estudiar los indicadores financieros a través de la lógica difusa en el sector automotriz de la provincia de Tungurahua para el mejoramiento de la toma de decisiones, dando como resultado una mejor perspectiva en una toma de decisiones en la contabilidad, además permite ver los recursos financieros y económicos es decir notar la salud de la empresa, el estudio de la función de la Lógica Difusa con la combinación de programación lineal y tener un fortalecimiento del saber matemático contable: porque a partir de esto el profesional desarrollara cálculos desde los indicadores financieros utilizando la Lógica Difusa que nos ayudará ver como esta cada uno de los indicadores financieros y además de saber cuál indicador debe ser revisado y mejorado de forma más rápida y precisa, así podremos construir pensamientos críticos desde diferentes ámbitos.

Bonilla (2016) en su trabajo de tesis previo a la obtención de título de Contador Público y Auditor con el tema “Toma de decisiones a través de la lógica borrosa en el Sector Cooperativo” manifiesta que se puede:

Determinar como el estudio de la toma de decisiones a través de la lógica borrosa beneficia al Sector Cooperativo, para conocer el grado de mejoramiento que puede alcanzar la cooperativa, donde se propone implementar una matriz a través de la teoría de lógica borrosa con la ayuda de los indicadores financieros con el fin de lograr resultados para mejorar el control administrativo, al examinar esta Teoría de Lógica borrosa se puede concluir que la misma beneficiaría a la administración en el proceso

de tomar la mejor decisión para el progreso de la entidad, además se puede convertir en una valiosa herramienta de evaluación de indicadores financieros, como se ha propuesto para las cooperativas de Ecuador, ayudando a sus evaluadores a tomar decisiones mucho más acertadas a la hora de determinar cómo mejorar los indicadores que demuestran la vitalidad de la empresa.

El trabajo de Chavez (2015) en la Universidad Mayor San Andrés en su proyecto de pregrado titulado “Modelo de análisis y diagnóstico financiero basado en lógica difusa” estipula que se debe:

Aplicar un modelo de lógica difusa que permita mejorar el análisis y diagnóstico financiero, disminuyendo el riesgo crediticio de una empresa o persona sujeta de crédito en la toma de decisiones sin incurrir en costos elevados e incrementar su ventaja competitiva, mejorando así la calidad de la cartera de los préstamos y minimizando las pérdidas económicas de la institución financiera y reducir la incertidumbre entre las personas naturales o jurídicas y la institución financiera, la metodología de investigación estará basada en el método inductivo-deductivo, porque el método consiste en razonar acerca de hechos particulares e inferir una conclusión general, además se aplicará el Modelo de Leedy, la que refleja la solución de un problema y que revelará problemas de investigación adicionales como búsqueda continua del nuevo conocimiento, se concluye que la lógica difusa es una herramienta útil para modelar y resolver problemas concernientes en la economía bajo incertidumbre, con el nuevo modelo se puede evaluar una mayor cantidad de variables, entre otras, variables lingüísticas, no numéricas, simulando el conocimiento humano basada en especialistas del área comercial.

2.1.2. Fundamentos teóricos

2.1.2.1. Variable independiente: indicadores financieros

Presentación de estados financieros

Los estados financieros que se elaboren según las NIIF para Pymes se tienen que presentar de forma comparativa respecto al año anterior para todos los importes que forman parte de los estados financieros del periodo corriente a presentar, también se debe tener en cuenta que se requiere presentar por separado cada clase de partidas similares que resulte significativa como también hay que tener sumo cuidado con la omisión o inexactitudes en las partidas ya que pueden influir en la toma de decisiones (NIIF para las PYMES, 2015, pág. 24).

Los estados financieros tienen como objetivo realizar un resumen final de todo el proceso contable.

Son la representación estructurada de la situación y desarrollo financiero de una entidad a una fecha determinada o por un periodo definido. Su propósito general es proveer información de una entidad acerca de la posición financiera, del resultado dado de sus operaciones y los cambios en su capital contable o patrimonio contable y en sus recursos o fuentes, que son útiles al usuario general en el proceso de la toma de decisiones económicas (Román Fuentes, 2019, pág. 12).

Cabe destacar que los estados financieros son aquellos que se los realiza de acuerdo a la actividad económica que la empresa ha desarrollado durante un periodo económico, así mismo los también llamados balances son fundamentales en la toma de decisiones.

Importancia de los estados financieros

La importancia de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, del rendimiento financiero y de los flujos de efectivo de una entidad, que sea útil a una amplia variedad de usuarios a la hora de tomar sus decisiones económicas. Los estados financieros también muestran los resultados de la gestión realizada por los administradores con los recursos que les han sido confiados (NIC 1 Ecuador, 2019, pág. 10).

Conviene enfatizar que son muy importantes al momento de la evaluación del rendimiento de la empresa y permiten a los acreedores o accionistas visualizar el estado económico de la misma, al ser estas cifras exactas se puede deducir que los estados financieros deben ser transparentes y no presentar alteraciones que puedan afectar a la compañía.

Clasificación de los estados financieros

Según las NIC para el Ecuador bajo el ente rector de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros los estados financieros se emiten mayoritariamente con propósito general y el objetivo de los mismos, es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad, que sea útil para la toma de decisiones económicas para una amplia gama de usuarios de los estados financieros.

Estados financieros de propósito general

Los estados financieros de propósito general se elaboran en una determinada etapa conocida por usuarios indeterminados, y su objetivo principal es satisfacer los intereses comunes de la ciudadanía al evaluar la capacidad de las entidades económicas para generar flujos de capital favorables. Deben caracterizarse por su propia situación, claridad, neutralidad y facilidad de negociación (Montesinos Julve, y otros, 2007, pág. 480).

Los estados financieros con propósito de información general son los que pretenden atender las necesidades generales de información financiera de un amplio espectro de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información. Los estados financieros con propósito de información general comprenden los que se presentan de forma separada o dentro de otro documento de carácter público, como un informe anual o un prospecto de información bursátil (NIIF para las PYMES, 2015).

Así mismo los estados financieros de propósito general como se los menciona en los incisos anteriores deben ser claros, concisos y no deben contener errores ya que al ser de carácter público deben reflejar la situación económica de la empresa y están

diseñadas para satisfacer las necesidades de los usuarios que no pueden adaptar los informes a sus necesidades específicas de información.

Estado de situación financiera

El estado de situación financiera también conocido como balance general, es un estado que refleja la situación financiera de una empresa determinada, conformada estructuralmente por las cuentas de activo (recurso controlados que generan beneficios económicos futuros), pasivo (obligaciones presentes de la entidad) y patrimonio o capital contable de una entidad en una fecha específica al final del periodo sobre el que se informa (NIIF para las PYMES, 2015).

A la vez un balance general debe ser claro debido a que al ser también un informe se lo puede utilizar para la toma de decisiones.

Está conformado por el activo en el cual se representan todas aquellas cuentas que dispone la entidad, así mismo todos los elementos que contiene el activo se los puede disponer en el futuro ya sea para la venta o cambio con el fin de obtener mayor rentabilidad para la misma, por otra parte el pasivo muestra todas las obligaciones que la entidad ha contraído durante el periodo económico, está compuesto por préstamos, gastos y un sin fin de obligaciones que la entidad tiene que cancelar periódicamente.

El patrimonio neto es aquel cuyo método de cálculo es el activo menos el pasivo, y está compuesto a la vez por aportes que sus propietarios o accionistas han contribuido, en muchos casos se realiza la distribución de la rentabilidad de acuerdo al total de aportes que cada socio o accionista contribuyó, existen casos en los cuales al producirse resultados negativos en el patrimonio conllevaría a pérdidas financieras lo que se conoce como declive económico.

Estado del resultado del periodo y otro resultado integral

El estado de resultado integral forma parte del conjunto completo de estados financieros que toda entidad debe presentar, según lo establece la Norma Internacional de Contabilidad NIC 1. Este estado financiero refleja los resultados económicos obtenidos durante un determinado periodo de tiempo, se debe presentar mínimo una vez por año, es decir se lo puede preparar y presentar de forma mensual, bimensual, trimestral, semestral, etcétera (NIC 1 Ecuador, 2019).

El estado de resultados, también conocido como estado de pérdidas y ganancias es un reporte financiero que en base a un periodo determinado muestra de manera detallada los ingresos obtenidos, los gastos en el momento en que se producen y como consecuencia, el beneficio o pérdida que ha generado la empresa en dicho periodo de tiempo para analizar esta información y en base a esto, tomar decisiones de negocio (NIIF para las PYMES - Módulo 6: Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas, 2015).

Este balance llamado también estado de pérdidas y ganancias está encargado de presentar el rendimiento financiero del periodo seleccionado, además está compuesto por los ingresos, costos y gastos que se han producido durante el periodo fiscal de la empresa, es importante basarse en el principio del devengado es decir que todos los ingresos y gastos que deben plasmarse en el documento justo en el momento que se producen, tienen a la vez como objetivo principal el determinar la rentabilidad de la empresa y de esta forma establecer cuanta ganancia se ha obtenido por cada dólar invertido, en este balance se define también el reparto de dividendos a los cuales está sujeto la empresa.

Estado de cambios en el patrimonio

El Estado de cambios en el patrimonio es el estado financiero que presenta el resultado de un periodo, las partidas de ingresos y gastos reconocidas directamente en el patrimonio del periodo, los efectos de cambios de las políticas contables y las correcciones de errores reconocidas en el periodo, y los importes de las transacciones habidas en el atribuibles a los propietarios de la controladora y los atribuibles a las participaciones no controladoras. Los cambios en el patrimonio de una entidad, entre el comienzo y el final del periodo sobre el que se informa, reflejarán el incremento o la disminución en sus activos netos en dicho periodo (NIIF para las PYMES - Módulo 6: Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas, 2015).

Para Barajas (2010, pág. 26) el estado de cambios en el patrimonio es un estado financiero que presenta las variaciones o cambios que ha “experimentado el patrimonio de un periodo a otro, además se muestra de forma detallada los aportes de

los socios y la distribución de las utilidades que se obtienen durante un periodo, así como también las ganancias retenidas en periodos anteriores”.

El estado de cambios en el patrimonio tiene como propósito mostrar los cambios que sufren los diferentes elementos que componen el patrimonio neto, además de explicar y analizar detenidamente cada cambio, causa y consecuencia en la estructura financiera de la empresa.

Para una empresa es muy importante comprender las razones del comportamiento de sus activos durante el período contable, a través de este análisis se pueden derivar diversas situaciones positivas y negativas, las cuales se pueden aprovechar para oportunidades y ventajas.

Estado de flujos de efectivo

“El estado de flujos de efectivo es un estado financiero básico que muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. Es decir, que muestra las entradas y salidas de dinero en un periodo determinado” (Gallegos Maldonado, Hernández Gómez, López Gómez, López Gómez, & Salias Ibarra, 2013, pág. 17).

El Estado de Flujos de Efectivo es el estado financiero que proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo de una entidad durante un período, mostrando por separado los provenientes de las actividades de operación, de inversión y de financiamiento. La presentación de este estado se puede realizar utilizando el método directo o el método indirecto (Norma Internacional de Contabilidad 7, 2019).

Este estado se incluye en los estados financieros que debe presentar la entidad para cumplir con las normas y reglamentos institucionales, porque brinda información relevante para los socios comerciales o accionistas y refleja la salida de recursos en un momento específico. Este es su principal objetivo para brindar información relevante y concisa. La información proporciona a los usuarios una base para evaluar la capacidad de la empresa para generar efectivo y sus necesidades de liquidez.

Notas a los estados financieros

Las notas a los estados financieros suministran descripciones narrativas o desagregaciones de partidas presentadas en estos estados, así como información sobre las partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en dichos estados, las notas deben contener las políticas contables seguidas por la entidad, los juicios realizados por la administración en la aplicación de las políticas contables, información de la entidad revelará en las notas información sobre los supuestos clave acerca del futuro, así como otros datos clave para la estimación de la incertidumbre en la fecha del balance, siempre que lleven asociado un riesgo significativo de suponer cambios materiales en el valor de los activos o pasivos dentro del año próximo (PYMES, NIIF para las PYMES - Módulo 8: Notas a los Estados Financieros, 2015).

“Las notas a lo estados financieros son las aclaraciones o explicaciones que se hacen al margen de los estados financieros con la finalidad de precisar, aclarar o explicar algo, además son textos aclarativos que se adjuntan a todo estado financiero” (Tanaka Nakasone , 2011).

Las notas a los estados financieros tienen como objetivo brindar aclaraciones o explicaciones necesarias para que aquellos usuarios puedan comprender de mejor manera y claramente a los estados financieros las mismas deben leerse conjuntamente para una correcta interpretación, además proporcionan información acerca de ciertos eventos económicos que han afectado o podrían afectar a la entidad y dan a conocer datos y cifras sobre la repercusión de ciertas reglas particulares, políticas y procedimientos contables y de aquellos cambios en los mismos de un período a otro.

Estados financieros de propósito especial

Las NIIF no define de manera concreta un concepto de estados financieros de propósito especial, sólo hace una reseña que se preparan para satisfacer necesidades específicas de ciertos usuarios de información contable. En nuestros países y en nuestro medio conocemos de entidades (Pequeñas y Medianas Entidades PYMES), que se caracterizan por elaborar estados financieros para un propósito específico: Socios, Gerencia, o en su caso, para los fines de la declaración fiscal o para el cumplimiento de otros propósitos reguladores no relacionados con el registro de títulos valores. Los estados financieros elaborados para dichos propósitos no cumplen las

condiciones de propósito general, por tanto, deberán interpretarse como estados financieros de propósito especial (NIIF para las PYMES, 2015).

Para Córdoba (2014) menciona son estados financieros de propósito especial aquellos que se “preparan para satisfacer necesidades específicas de ciertos usuarios de la información contable. Se caracterizan por tener una circulación o uso limitado y por suministrar un mayor detalle de algunas partidas u operaciones”.

Estos estados financieros se caracterizan por tener una circulación limitada y brindar información más detallada para varias partidas u operaciones, a la vez se preparan para atender necesidades específicas de un determinado usuario, este grupo está conformado por: el balance inicial, los estados financieros extraordinarios, los estados de liquidación.

Balance inicial

Uribe (2016) afirma que el balance inicial es un “documento contable que refleja la situación financiera que se realiza al comienzo del ciclo contable de una empresa o un negocio que permita conocer de manera clara y completa la situación inicial de su patrimonio” (pág. 14).

Este balance es el que se realiza al iniciar el ciclo contable de la entidad, expone de manera esquemática y resumida la situación de la empresa cumpliendo con el principio de partida doble, así mismo refleja la situación patrimonial de la compañía en el momento en el que se está por iniciar las operaciones de la entidad.

Este balance es fundamental para la entidad, pero también muy importante para entender la situación económica de la empresa, debe ser claro, conciso y transparente.

Estados financieros de períodos intermedios

Para Canaria (2016) menciona que los estados financieros de periodo intermedio son “Se preparan durante el transcurso de un período, para satisfacer, entre otras, necesidades de los administradores del ente económico o de las Autoridades que ejercen inspección, vigilancia o control” (pág. 7).

El objetivo principal de este tipo de estados es obtener información contable de una forma real y fiable para efectuar un análisis riguroso y conciso sobre la evolución

durante un ejercicio económico de la situación económica, financiera y patrimonial de la empresa, que permitan a los gerentes o a la dirección de la misma, decidir, determinar y aplicar las políticas y medidas más oportunas y adecuadas en cada momento. Por lo general, el periodo óptimo para presentar unos Estados Financieros Intermedios sería de forma mensual, aunque también puede realizarse trimestralmente.

Estados de costos

Los estados de costos son aquellos que suministran “información respecto al costo de producción de una empresa industrial y se preparan para conocer a detalle las erogaciones y cargos realizados para producir los bienes o prestar los servicios de los cuales un ente económico ha derivado sus ingresos” (Perú Contables, 2017).

Este estado refleja los costos de los productos detalladamente ya que recopila, clasifica, registra e interpreta, los detalles de los costos de materia prima, mano de obra y costos indirectos de fabricación incurridos para producir un artículo en una empresa industrial con el fin de medir, controlar y analizar los resultados del proceso de producción.

También mide el desempeño, la calidad y la productividad en relación con el producto, incluye el análisis y la síntesis del costo total de producción, en función de los costos por órdenes de trabajo, la compilación de los costos de producción que proporciona una base para determinar el costo de las mercancías a vender en el futuro.

Estado de inventarios

Según un experto de GestioPolis (2002) manifiesta que el estado de inventarios es “Es aquel que debe elaborarse mediante la comprobación en detalle de las existencias de cada una de las partidas que existen en el Balance General.”

Es aquel informe que se levanta con el objetivo de medir y contemplar las mercancías que reposan en depósito y en stock, para poder así establecer el activo que existe allí, y de forma posterior determina las estrategias de ventas para recuperar los costos de producción invertidos en ellas.

Estados financieros extraordinarios

“Se preparan durante el transcurso de un período como base para realizar ciertas actividades. Su fecha no puede ser anterior a un mes a la actividad o a la situación para la cual fue preparado” (Uribe Medina, 2016, pág. 15).

Estos estados son utilizados para realizar ciertas actividades como: la transformación fusión, ecisión y la venta de la empresa, se los realiza en una determinada fecha, pero la fecha de los mismos no puede ser anterior a un mes a la actividad para la cual deban prepararse, por otro lado esto no implican el cierre definitivo del ejercicio y no son válidos para disponer de las utilidades o excedentes.

Estados de liquidación

Para Canaria (2016) los estados de liquidación es una “presentación de la situación financiera de un ente económico en proceso de liquidación, con el fin de que sus activos se puedan realizar y así pagar el pasivo externo e interno cumpliendo con los requisitos legales exigidos para tal fin” (pág. 7).

Es importante tener en cuenta que estos estados deben prepararse y realizarse cuando la empresa finaliza sus actividades comerciales. El propósito del estado de liquidación es proporcionar información sobre el progreso del proceso de recuperación y cancelación de activos. Su responsabilidad ante los socios o accionistas, de la misma forma, hacerles saber qué pueden esperar de la venta de bienes.

Estados financieros previsionales o proyección de los estados financieros tradicionales

Para Amat (2008) menciona que los estados financieros previsionales presentan una proyección del efecto causado por las operaciones de la empresa, cuantificando las metas y objetivos organizacionales de la entidad, con el propósito de alcanzar su evaluación a corto, mediano y largo plazo, así mismo se basan en hipótesis sobre el futuro y, por tanto, no están exentas de subjetividad. De todas formas, se trata de elaborar estas previsiones que sean creíbles.

Los estados financieros previsionales brindan pronósticos del impacto en las operaciones de la empresa y cuantifican las metas y objetivos organizacionales de la entidad para su evaluación en el corto mediano y largo plazo.

En primer lugar, hay que decir que los estados contable previsionales se basan en supuestos, lo que hace que los cálculos sean muy subjetivos, con base en el conocimiento de la industria, la experiencia o la capacidad de descubrir y saber interpretar los datos, los resultados obtenidos serán más o menos ajustados de acuerdo a la situación real. Por lo tanto, se puede estar seguro que los estados contables previsionales serán pronósticos futuros, basados en datos reales o aproximaciones exactas.

Además, una de las ventajas de los estados financieros previsionales es que puede ayudar a analizar la estructura de la empresa, lo que permite ver si la compañía cumple con las perspectivas, o, por lo contrario, no es lo que se esperó alcanzar. Por otro lado, los estados financieros de previsionales comparan los datos reales de la actividad con el pronóstico realizado.

La técnica más habitual para proyectar los estados financieros es el denominado porcentaje de ventas, consiste en proyectar cada una de la cuentas del Estado de Resultados, el Balance General y el Presupuesto de Efectivo; para confeccionar, al final los mencionados estados financieros; con base en los supuestos trazados en los presupuestos de ventas, gastos, costos, inversiones y financiación en función de los efectos que tendrán una variación de las ventas en estos. Se les conoce como estados proforma ya que son una simple proyección de lo que puede ser una situación cambiante a futuro.

Estados financieros previsionales con lógica difusa

Según Mallo y Morettini (2013) menciona que los estados contables proyectados o previsionales son aquellos que se esperan lograr en un determinado horizonte de planeamiento, el cual se lo desarrollo con la implementación previa de la herramienta de la lógica difusa o números borrosos, partiendo de una realidad histórica expuesta en los estados financieros tradicionales. Con su utilización se pretende complementar la información brindada por los estados financieros tradicionales, y de esta manera

satisfacer mayores exigencias en el conocimiento de la gestión empresarial, facilitando la toma de decisión por parte del personal administrativo.

Los estados financieros proyectados con lógica difusa son aquellos que se obtienen de la aplicación de la lógica difusa sobre los estados financieros proyectados tradicionales, con el objetivo de brindar un resultado más acertado sobre la proyección para periodos futuros así como su beneficio en la toma de decisiones.

Análisis financiero

El análisis financiero es “como una técnica de evaluación del comportamiento operativo de una empresa, que facilita el diagnóstico de la situación actual y la predicción de cualquier acontecimiento futuro; a su vez está orientado hacia la consecución de objetivos preestablecidos”. (García Padilla, 2015, pág. 12)

Para Baena (2014) el análisis financiero, se recopilan, interpretan y comparan datos cualitativos y cuantitativos, así como hechos históricos y actuales de una empresa.

Con respecto a lo anterior se puede destacar que el análisis financiero es una herramienta la cual tiene como objetivo indagar sobre aquellas operaciones, actividades e información sobre el desempeño y situación económica actual de la empresa o compañía para con esto realizar predicciones de los eventos futuros, ayudando así a la toma correcta de decisiones.

Importancia del análisis financiero

El análisis financiero es de gran importancia para el correcto funcionamiento de la empresa, y básico en el control del cumplimiento de planes, así como en el estudio de los resultados empresariales, pues posibilita la toma de decisiones (Córdoba Padilla, 2014, pág. 122).

Según Nava (2009) la importancia del análisis financiero es identificar los aspectos económicos y financieros. Estos aspectos deben mostrar las condiciones operativas de la empresa en términos de liquidez, solvencia, endeudamiento, eficiencia, desempeño y rentabilidad, promoviendo así los aspectos administrativos, económicos y financieros de la empresa.

Es necesario resaltar que al momento de realizar un análisis financiero tiene la finalidad de informar los resultados obtenidos de cada ejercicio económico, ayudando a identificar las condiciones comerciales en las que se encuentra la empresa, de igual forma permite conocer cuando se ha ganado o perdido en el periodo precisando las causas de dichos resultados.

Métodos de análisis financiero

Se considera que los métodos de análisis financiero se utilizan para simplificar, separar o reducir los datos descriptivos y los datos numéricos que componen los estados financieros. El objetivo es medir la relación entre un solo período y los cambios que ocurren durante varios años (González, 2017).

Son técnicas que se utilizan para disgregar y simplificar los datos descriptivos y numéricos que contienen los estados financieros para conocer el comportamiento y el resultado de las acciones realizadas en las empresas.

Existen dos herramientas para interpretar y analizar los estados financieros, por ejemplo: análisis horizontal y vertical, esto consiste en la determinación del peso porcentual de cada cuenta en el estado financiero analizado (expresado como un porcentaje), lo que le permite comprender lo que tiene el estado financiero.

Análisis vertical

Para Bogdanski, Santana y Portillo (2016) afirman que el análisis vertical es un método que consiste en "Expresar en porcentajes las cifras de un estado financiero, este tipo de análisis financiero se aplica generalmente al balance general y al estado de resultados, y se le conoce también como análisis de porcentajes integrales" (pág. 12).

No solo puede resaltar la estructura interna de la empresa, sino también realizar evaluaciones internas y evaluar el estado de la empresa y su industria, con el propósito de verificar si la empresa ha asignado correctamente los activos, en función de las necesidades financieras de la empresa.

Existen dos procedimientos para analizar el balance, como el de porcentaje integral, que es determinar la composición porcentual de los activos, pasivos y cuentas

patrimoniales en función del valor de los activos totales y el porcentaje que representa cada elemento. El estado de resultados sirve como referencia de las ventas netas.

Por otro lado, existen unos sencillos procedimientos, el de razones simples que facilita un análisis exhaustivo de las condiciones económicas de la empresa. También permite el acceso a un número ilimitado de causas e índices, de manera que se pueda determinar la liquidez, solvencia, estabilidad, solidez y rentabilidad de la misma.

Análisis horizontal

Bogdanski, Santana y Portillo (2016) mencionan que el análisis horizontal consiste en comparar estados financieros homogéneos en períodos sucesivos. Esto permite observar si los resultados financieros de la empresa han sido positivos o negativos, y también determinar si los cambios que se han producido tienen mayor importancia.

Es aquel que determina los cambios absolutos o relativos que experimenta cada ítem de los estados financieros en un período en relación con otro período. De manera similar, incluye saber cuál es el aumento o disminución de la cuenta dentro de un período determinado y utilizar esta información. Tener presente si los cambios y resultados son positivos o negativos para la empresa, para que pueda obtener mejores explicaciones a la hora de tomar decisiones.

Índices, Indicadores o Razones Financieras

Los indicadores financieros son indicadores más específicos de las tendencias y comportamientos financieros de la empresa, porque pueden obtener indicadores del uso real de los recursos, rentabilidad y solvencia de la empresa. (Bogdanski, Santana Elizalde, & Portillo Arvizu, 2016)

Los índices financieros o también conocidos como las razones financieras es una herramienta e instrumento que puede realizar un análisis financiero global. También es la relación entre dos o más números en los estados financieros o cualquier informe interno. Además, se utilizan para medir la efectividad y de la misma forma, se pueden realizar comparaciones entre diferentes períodos contables para emitir diagnósticos financieros e identificar tendencias que sean útiles para proyecciones de corto, mediano y largo plazo.

Clasificación de índices, indicadores o razones financieras

Indicadores de liquidez

Los indicadores de liquidez miden la capacidad de las empresas para cumplir con sus compromisos a corto plazo (Ortiz Anaya, 2011).

Los indicadores comúnmente utilizados para este tipo de análisis son los siguientes:

Tabla 1 Indicadores de liquidez

| Nombre | Fórmula | Interpretación |
|-----------------------------|--|--|
| 1 Liquidez Corriente | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | Capacidad de la empresa para cumplir con los plazos a corto plazo. |
| 2 Prueba Ácida | $\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | Capacidad de la empresa para pagar deudas corrientes, pero no depende de la venta de sus acciones. |

Fuente: (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, 2014)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Indicadores de solvencia o endeudamiento

Para Ortiz Anaya (2011) manifiesta que los indicadores de endeudamiento o solvencia se utilizan para medir en qué grado y de qué manera participan los acreedores en la financiación de la empresa.

Los indicadores comúnmente utilizados para este tipo de análisis son los siguientes:

Tabla 2 Indicadores de solvencia o endeudamiento

| Nombre | Fórmula | Interpretación |
|--|--|---|
| 1 Endeudamiento del Activo | $\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}}$ | Determina el nivel de autonomía financiera. |
| 2 Endeudamiento Patrimonial | $\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}}$ | Grado de compromiso del patrimonio con los acreedores de la empresa. |
| 3 Endeudamiento del Activo Fijo | $\frac{\text{Patrimonio}}{\text{Activo Fijo Neto Tangible}}$ | Representa el número de unidades monetarias por unidad de capital invertido en activos fijos. |
| 4 Apalancamiento | Activo Total | |

| | | |
|------------------------------------|---|---|
| | Patrimonio | Interpreta como el número de unidades monetarias de activos que se han conseguido por cada unidad monetaria de patrimonio. |
| 5 Apalancamiento Financiero | $\frac{\text{UAI}}{\text{Patrimonio}}$ | Señale los pros y los contras relacionados con la deuda de terceros y cómo esto puede promover la rentabilidad comercial, bajo la estructura financiera específica de la empresa. |
| | $\frac{\text{UAI}}{\text{UAI}}$ | |
| | $\frac{\text{UAI}}{\text{Activos Totales}}$ | |
| | | |

Fuente: (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, 2014)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Indicadores de gestión

Según la (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros (2014) menciona que los indicadores de gestión tienen como objetivo medir la eficiencia con la que las empresas utilizan sus recursos.

Los indicadores comúnmente utilizados para este tipo de análisis son los siguientes:

Tabla 3 Indicadores de gestión

| Nombre | Fórmula | Interpretación |
|------------------------------------|--|---|
| 1 Rotación de Cartera | $\frac{\text{Ventas}}{\text{Cuentas por Cobrar}}$ | Muestra el número de veces que las cuentas por cobrar giran, en promedio, en un periodo determinado de tiempo, generalmente un año. |
| 2 Rotación de Activo Fijo | $\frac{\text{Ventas}}{\text{Activo Fijo Neto Tangible}}$ | Indica la cantidad de unidades monetarias vendidas por cada unidad monetaria invertida en activos inmovilizados. |
| 3 Rotación de Ventas | $\frac{\text{Ventas}}{\text{Activo Total}}$ | Mide la eficiencia del uso total de activos y la relación también representa el número de veces que se usa el activo en un nivel de ventas determinado. |
| 4 Período Medio de Cobranza | $\frac{\text{(Cuentas y Documentos por Cobrar * 365)}}{\text{Ventas}}$ | Puede incrementar la liquidez (en días) de las cuentas por cobrar, lo que se refleja en la gestión y buen funcionamiento de la empresa. |

| | | |
|----------|---|---|
| | (Cuentas y | |
| 5 | Período Medio de Pago | Indica el número de días que la empresa tarda en cubrir sus obligaciones de inventarios. |
| | $\frac{\text{Documentos por Pagar} * 365}{\text{Inventarios}}$ | |
| 6 | Impacto Gastos Administración y Ventas | El margen de utilidad bruta es relativamente aceptable, pero debido a los fuertes gastos operativos, la utilidad bruta disminuirá, lo que determinará el menor margen de utilidad operativa y la disminución de la utilidad neta de la empresa. |
| | $\frac{\text{Gasto Administrativo y de Ventas}}{\text{Ventas}}$ | |
| 7 | Impacto de la Carga Financiera | Indica el porcentaje de gastos financieros en relación con las ventas o los ingresos operativos durante el mismo período, es decir, puede determinar el impacto de los gastos financieros en los ingresos de la empresa. |
| | $\frac{\text{Gastos Financieros}}{\text{Ventas}}$ | |

Fuente: (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, 2014)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Indicadores de rentabilidad

Según la (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros (2014) indica que los indicadores de eficiencia, también conocidos como rentabilidad, se utilizan para medir la efectividad de la gestión empresarial, controlando costos y gastos, y así convertir las ventas en ganancias.

Los indicadores comúnmente utilizados para este tipo de análisis son los siguientes:

Tabla 4 Indicadores de rentabilidad

| Nombre | Fórmula | Interpretación |
|---|--|--|
| 1 Rentabilidad Neta del Activo (Du Pont) | $\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}} * \frac{\text{Ventas}}{\text{Activo Total}}$ | Muestra la capacidad de un activo para generar utilidades independientemente de su método de financiación, ya sea deuda o capital. |
| 2 Margen Bruto | $\frac{\text{Ventas Netas} - \text{Costo de Ventas}}{\text{Ventas}}$ | Se conoce la rentabilidad de las ventas y la capacidad de la empresa para pagar los gastos operativos y |

| | | |
|--|---|---|
| | | generar ingresos. Las ganancias antes de la deducción fiscal. |
| 3 Margen Operacional | $\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Ventas}}$ | Indica si el negocio en sí es rentable, no importa cómo se financie. |
| 4 Rentabilidad Neta de Ventas (Margen Neto) | $\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ventas}}$ | Muestran la utilidad de la empresa por cada unidad de venta. |
| 5 Rentabilidad Operacional del Patrimonio | $\frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Patrimonio}}$ | Se logra determinar la rentabilidad que aportan los socios o accionistas a través de su capital invertido en la empresa. |
| 6 Rentabilidad Financiera | $\frac{(\text{Ventas} / \text{Activo}) * (\text{UAI} / \text{Ventas}) * (\text{Activo} / \text{Patrimonio}) * (\text{UAI} / \text{UAI}) * (\text{UN} / \text{UAI})}{1}$ | Mide la utilidad neta relacionada con la inversión (deducir los gastos financieros, los impuestos y la participación de los empleados), relacionado con la inversión del dueño del negocio. |

Fuente: (Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, 2014)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

2.1.2.2.Variable dependiente: lógica difusa

Lógica difusa

La mayoría de la gente piensa que la lógica difusa es algo que se ha aplicado o utilizado recientemente, pero de hecho su origen se remonta a la época de Aristóteles y Platón, ellos fueron los primeros en considerar que las cosas no tienen por qué ser de un solo carácter específico, sino que exista una escala intermedia entre los dos extremos, además de considerar la existencia de distintos grados de verdad o mentira. Por otro lado el matemático Jan Lukasiewicz (1920) desarrolló la primera lógica multivaluada que desde su punto de vista, estos conjuntos tienen posibles grados de pertenencia, cuyos valores oscilan entre 0 y 1, pero representan un número infinito de valores entre este intervalo (Olmo, 2015)

González (2011) afirma que en 1965, Lotfi Zadeh se desempeñó como jefe del departamento de ingeniería eléctrica en la Universidad de California, Berkeley, y publicó "The Fuzzy Collection". En él, describió las matemáticas de los conjuntos difusos, y describió los conjuntos difusos a través de la extensión de la lógica difusa, y a través de este trabajo, le dio un mayor prestigio en su propio campo que el ejercía. Por esta razón, Zadeh expresó que la lógica de Lotfi Zadeh es aplicado a cada objeto del conjunto y crea un álgebra completa para conjuntos difusos.

La lógica difusa es una herramienta que permite representar matemáticamente la incertidumbre y la vaguedad así mismo definido como un sistema matemático que modela funciones no lineales, que convierte unas entradas en salidas acordes con los planeamientos lógicos que usan un razonamiento aproximado.

Antecedentes de la lógica difusa

Para Barragan (2009) indica que los inicios de la lógica difusa se dieron en el año 380 A.C. por Aristóteles que propuso la existencia de grados de verdad o falsedad, en el siglo XVIII se dio la lógica del sentido común por el filósofo David Hume en Inglaterra, por otro lado, Georg Cantor inventó la teoría original de conjuntos clásicos de unos y ceros.

En 1964 aparece la noción de Fuzzy Sets que quiere decir los conjuntos difusos por Lotfi Zadeh que fue considerado como el padre de la lógica difusa o también llamada lógica borrosa, un año más tarde se realiza la publicación en la revista "Information and Control" sobre Fuzzy Sets, luego se logra realizar la publicación sobre "Quantitative Fuzzy Semantics" en 1971, en donde introduce los elementos formales que acabarían componiendo el cuerpo de la lógica difusa y sus aplicaciones tal como se conoce actualmente (González Morcillo, 2011).

Por otro lado Valderrama (2014) manifiesta que el Británico Ebrahim Mamdani, expone la aplicación de la lógica difusa en el ámbito del control, en 1974 se desarrolló el primer sistema de control Fuzzy práctico la regulación de un motor de vapor. Por consiguiente, a finales de los años setenta se desarrolla el primer sistema de control difuso comercial destinado a una planta de cemento, esto se dio por los ingenieros Lauritz Peter Holmbland y Jens-Jurgen Ostergaard, en este año también se sumaron

más investigadores japoneses en el campo de la lógica difusa tales como Sugeno, Togai, Bart Kosko, entre otros.

Ademas Yamakawa realizó una publicación de un artículo en 1986 sobre “Fuzzy Controller hardward system” la cual desarrolla controladores fuzzy en circuitos integrados. Por consiguiente, se realiza la inauguración en Japón por el subterráneo de Sendai 1987, uno de los más espectaculares sistemas de control difuso creados por el hombre, desde aquel entonces los trenes han rodado eficientemente por el controlador inteligente, así mismo en el mismo año se dio el Fuzzy Boom en Japón y se comercializó multitud de productos basados en la lógica difusa.

Importancia de la lógica difusa

La lógica difusa puede ayudar a resolver los problemas en las que las opiniones de las personas solo pueden ser VERDADERAS o FALSAS, pero en realidad existen más condiciones intermedias entre las dos, por lo que podemos obtener una solución al problema de una manera efectiva y más precisa a los problemas que tengamos presente.

Por otro lado la lógica difusa ayuda a comprender la toma de decisiones, tiene un alto grado de certeza y redirige los eventos adversos que fallan en el corto plazo, así mismo ayuda a reducir las soluciones previas correspondientes a los problemas encontrados antes.

Conceptos fundamentales de la lógica difusa

En esta inciso presentaremos los conceptos fundamentales sobre la técnica esencial de la lógica difusa, la que se basa en tres conceptos fundamentales según Trillas y Gutierrez (2012) son: Conjuntos difusos, variables lingüísticas y reglas difusas *si-entonces*.

Conjuntos difusos

Para Pérez y León (2009) menciona que Zadeh en 1965 un conjunto difuso se define como una clase de objetos con continuos grados de pertenencia, tal conjunto es caracterizado por una función de pertenencia (característica) la cual asigna a cada objeto un grado de pertenencia que varía entre cero y uno, es decir un conjunto difuso

está compuesto por dos partes esenciales: sus elementos y la función de pertenencia que asigna el grado de pertenencia de estos elementos a su conjunto.

$$A = \{x \in X \mid \mu_A(x) \in [0, 1]\}$$

$\mu_A(x)$ asigna un valor real en intervalo de $[0,1]$ que presenta el grado de pertenencia del elemento x al conjunto A .

Variables lingüísticas

Es una variable cuyos posibles valores son palabras (no números) y pueden ser representados mediante conjuntos difusos, los que permiten describir el estado de un objeto o fenómeno. Para ello usamos una variable cuyo valor hace la descripción. Una variable lingüística admite que sus valores sean Etiquetas Lingüísticas, que son términos lingüísticos definidos como conjuntos difusos (sobre cierto dominio subyacente). Normalmente se usa un conjunto pequeño de valores para una variable lingüística. (Calderón, 2010, pág. 54)

Ejemplo:

Una variable numérica toma valores numéricos -> Edad = 65

Una variable lingüística toma valores lingüísticos -> Edad es viejo

Un valor lingüístico es un conjunto difuso. Todos los valores lingüísticos forman un conjunto de términos o etiquetas.

Reglas difusas *si-entonces*

Las reglas difusas son proposiciones asociadas a adverbios que pueden transformar los conjuntos difusos. Estas reglas emplean sentencias del tipo IF-THEN (SI-ENTONCES):

IF <antecedente o condición> THEN <consecuente o conclusión>

El <antecedente> y el <consecuente> son Proposiciones Difusas que pueden formarse usando conjunciones (AND) o disyunciones (OR). En los sistemas de reglas clásicas, si el antecedente es verdadero, el consecuente es también verdadero. En sistemas

donde el antecedente es difuso, todas las reglas se ejecutan parcialmente, y el consecuente es verdadero en cierto grado (Diciembre Sanahuja, 2017).

Métodos de aplicación de la lógica difusa

Para García, Medel, Sánchez y Tequianez (2009) mencionan que los métodos del razonamiento difuso se clasifican en métodos directos y métodos indirectos, los más populares son los directos. El más popular de los métodos directos fue propuesto primero por Mamdani como una simple estructura de las operaciones mínimo y máximo, además es muy popular en aplicaciones.

Método directo de mamdani

Ebrahim Mamdani propuso este método en el año 1975, este método utiliza reglas de inferencia de la forma: SI x es A y y es B ENTONCES z es C , las variables x y y son llamadas variables de las premisas y la variable z es llamada variable de la consecuencia, además este permite describir el conocimiento experto de una de forma intuitiva (Diciembre Sanahuja, 2017, pág. 50).

Método directo de Takagi Sugeno Kang (modelamiento difuso)

El método Takagi-Sugeno-Kang (TSK) fue creado por Takagi y Sugeno en el año 1985, la cual ha logrado tener más eficiencia en su aplicación, este método es basado en reglas difusas obteniendo conjuntos de funciones lineales, dando como resultado el valor de salida directamente (González Morcillo, 2011, pág. 55).

Para Estrada (2014) manifiesta que se trata de un SID que mejoró a Mamdani en cuanto a su menor procesamiento computacional. No considera funciones de membresía para la salida, sino combinaciones lineales concretas de los valores de entrada. La salida concreta es un promedio ponderado entre los resultados de las combinaciones lineales de salida y los valores arrojados por la T-norma, este método utiliza reglas de inferencia de la forma: SI x es A y y es B ENTONCES $z=ax+by+c$

La variable z de la consecuencia es una función lineal y a , b y c se denominan parámetros de la consecuencia.

Método directo simplificado

Es una modificación del método anterior y utiliza reglas de inferencia de la forma:

SI x es A y y es B ENTONCES $z=c$

Donde c es un valor real considerado como un conjunto difuso especial sin vaguedad llamado singleton difuso y solamente contiene el término constante de la función lineal del método anterior.

Sistemas de control difuso

Los sistemas de control difuso están constituidos de cuatro módulos:

Módulo fuzzificador

Esta es la función del fuzzificador, que toma los valores numéricos provenientes del exterior y los convierte en valores "difusos" que pueden ser procesados por el mecanismo de inferencia. Estos valores difusos son los niveles de pertenencia de los valores de entrada a los diferentes conjuntos difusos en los cuales se ha dividido el universo de discurso de las diferentes variables de entrada al sistema. (Delgado, 2011)

Módulo de base de reglas difusas

La base de reglas son la manera que tiene el sistema difuso de guardar el conocimiento lingüístico que le permiten resolver el problema para el cual ha sido diseñado. Estas reglas son del tipo IF-THEN. Una regla de la base de reglas o base de conocimiento tiene dos partes, el antecedente y la conclusión. (Trillas & Gutierrez, 2012)

Mecanismo de inferencia difusa

Teniendo los diferentes niveles de pertenencia arrojados por el fuzzificador, los mismos deben ser procesados para generar una salida difusa. La tarea del sistema de inferencia es tomar los niveles de pertenencia y apoyado en la base de reglas generar la salida del sistema difuso. (Arroyo & Antolínez, 2015)

Modelo de defuzzificador

La salida que genera el mecanismo de inferencia es una salida difusa, lo cual significa que no puede ser interpretada por un elemento externo (por ejemplo un controlador)

que solo manipule información numérica. Para lograr que la salida del sistema difuso pueda ser interpretada por elementos que solo procesen información numérica, hay que convertir la salida difusa del mecanismos de inferencia; este proceso lo realiza el fuzzificador. (Duarte V, 2000)

Expertizaje y contraexpertizaje

Esta teoría forma parte de un subconjunto borroso. El conocimiento de expertizaje y contraexpertizaje trata de reducir la incertidumbre existente por parte del empleador para poder analizar valores relevantes. Este método requiere una escala semántica la cual es una de las más utilizadas ya que establece una buena matización, pues no es ni demasiado reducida ni excesivamente amplia, aunque el investigador tiene la opción de escoger otra escala con diferente cantidad de valores, donde a cada uno se le hace pertenecer una expresión semántica que lo defina. es decir, se utiliza para medir cosas y conceptos. Se aplica a 11 expresiones de lingüísticas en el intervalo [0; 1], donde 0 significa clara no pertenencia y 1 significa pertenencia absoluta. (Rico & Tinto, 2010)

Expertizaje

Según Arroyo y Antolínez (2015) afirman que el expertizaje consiste en recabar opiniones a un grupo definido de expertos sobre el objeto de estudio, con la intención de reducir la incertidumbre de información obtenida y luego establecer una banda global que agrupa todos los valores límites dados por los expertos para cada categoría difusa a través de encuestas.

Para aplicar el método de expertizaje se debe en primer lugar seleccionar a un grupo de expertos para poder aplicar la encuesta, por otra lado para usar estos números borrosos es importante que se establezca los valores de cero a uno, según la escala semántica endecadaria que se presenta en la Tabla 5 , cabe mencionar que la información que brinda el grupo de expertos se agrupa y se evalúa según las causas-efectos o las influencias efectos-causas, al que se le denomina como EXPERTÓN. Posteriormente se especifica el procedimiento a seguir sobre el método del Expertizaje, donde

1. Se vacía y se clasifica la información recolectada por parte de los expertos en la escala semántica endecadaria.

2. Se normaliza la secuencia encontrada en el primer paso, es decir dividir para el número de expertos y por el valor repetido obtenido en cada nivel de presunción en la escala endecadaria.
3. Ahora se realiza el cálculo del expertón que se acumuló el valor obtenido en el paso dos, es decir, se comienza a sumar los valores de abajo hacia arriba, colocando en cada nivel hasta totalizar la unidad.
4. Finalmente, para obtener el resultado final del expertizaje, se obtiene del resultado de la suma obtenida en el paso anterior, y se debe dividir por 10 porque representa el número que constituye el nivel de hipótesis de 0,1 a 1.

Contraexpertizaje

Rico y Tinto (2010) definen que el contraexpertizaje no es más que las opiniones de varios expertos con respecto a un determinado intervalo procedente del expertizaje, cuyo procedimiento es aritmético con base en los subconjuntos borrosos que permite disminuir la entropía en las variables o categorías estudiadas mediante la aplicación de la siguiente fórmula:

$$E_i + ([E_s - E_i] \times \text{expertón})$$

Donde:

E_i = Límite inferior

E_s = Límite superior

Expertón = Resultado del expertizaje

Al final de la aplicación de los dos métodos de análisis, se compara el método de análisis tradicional con el modelo difuso, y luego observar la volatilidad de los resultados obtenidos, de manera de brindar información efectiva para la toma de decisiones de la empresa.

Tabla 5 Escala endecadaria semántica

| Grado o nivel de presunción | Expresión lingüística |
|------------------------------------|------------------------------|
| 0 | FALSO |
| 0,1 | Prácticamente falso |
| 0,2 | Muy falso |
| 0,3 | Bastante falso |

| | |
|-----|--------------------------|
| 0,4 | Más falso que verdadero |
| 0,5 | Tan falso como verdadero |
| 0,6 | Más verdadero que falso |
| 0,7 | Bastante verdadero |
| 0,8 | Casi verdadero |
| 0,9 | Prácticamente verdadero |
| 1,0 | VERDADERO |

Fuente: (Saldaña Maldonado & Guamán, 2019)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

2.2.Hipótesis

Cómo los indicadores financieros con lógica difusa en función de los estados financieros proyectados aportan a una adecuada toma de decisiones en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato.

CAPÍTULO III

METODOLOGÍA

3.1 Recolección de la información

La presente investigación se basa en un estudio cuantitativo que tiene como finalidad recolectar, procesar y analizar datos numéricos las cuales son obtenidos en base a la muestra de la población según las variables de estudio ya sea en forma aleatoria o discriminada, de igual forma permite desarrollar y emplear modelos matemáticos, hipótesis o teorías (Pita Fernández & Pértegas Díaz, 2002).

De tal manera la investigación es un estudio cuantitativo porque se analizará la información contable obtenida de las empresas de calzado con el objetivo de realizar un análisis financiero en base a la lógica difusa facilitando la toma de decisiones por parte de los responsables de la misma.

Para obtener la base de datos se procedió a consultar en el SRI (Servicio de Rentas Internas), este ente de control cuenta con un catastro completo sobre todas las personas naturales o jurídicas existentes a nivel nacional, al ser una entidad que contiene información transparente y actualizada se la tomo en cuenta para la obtención de los datos que serán objetos de estudios.

Este catastro está clasificado de acuerdo al CIU, el mismo que está relacionado a la actividad económica que desarrolla cada persona o empresa, el estudio se lo realizara en la provincia de Tungurahua, teniendo como resultado a 227.566 contribuyentes registrados, se depuró según la actividad económica siendo esta la fabricación de calzado, botines, polainas y artículos similares para todo uso, de cualquier material y mediante cualquier proceso, incluido el moldeado (aparado de calzado), donde se procedió a clasificar por cantones de la provincia de Tungurahua, además se constató que las mismas se encuentren abiertas y en estado activo, así mismo que sean sociedades obligadas a llevar contabilidad, posteriormente se filtró de acuerdo a aquellas empresas que en su periodo fiscal declarado hayan tenido como resultado una utilidad, facilitando de esta manera la aplicación de la lógica difusa, un estado de financiero que tiene como resultado perdidas no facilita la proyección y aplicación de

este método debido a que los resultados proyectados no serán favorables para la empresa a corto y largo plazo.

Población

Arias (2012) define a la población como un conjunto de elementos finitos o infinitos con características comunes y las conclusiones de esta investigación serán amplias. Esto está limitado por los objetivos y problemas de la investigación.

Expuesto lo anterior la población es un conjunto de personas, además es la totalidad de datos o elementos de estudio, una población tiene conjuntos finitos se define así cuando la población se conoce o es un número determinado de elementos, también hay conjuntos infinitos como su misma palabra lo dice son elementos indeterminados los cuales no pueden ser contabilizados.

La población que se obtuvo es de 23 sociedades inscritas en el Servicio de Rentas Internas solo en el Cantón Ambato, de igual forma se procedió a indagar a cada una de ellas donde se encontró que 2 estaban ya liquidadas y 5 fueron creadas como sociedades civiles las cuales no están bajo el control de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, además se analizó los documentos económicos a la fecha que se va a realizar el estudio, es decir se utilizará los periodos fiscales 2018 y 2019, a su vez se consultó la parroquia a la que pertenecen, esto quiere decir si pertenecen a parroquia rural o urbana de las sociedades restantes es decir de las 16 empresas, la investigación se lo desarrollara en base a las parroquias urbanas, enfocándonos en 7 empresas que se encuentran en esta clasificación.

Tabla 6 Empresas por CIU 152001

| Fabricación De Calzado – Ambato | |
|--|---|
| 1 | Arte Ecuatoriano En Ropa, Calzado Y Afines, Artecenza Cia. Ltda. |
| 2 | Asociación De Productores Y Comercializadores Y Afines Del Calzado Calzamoda Tungurahua |
| 3 | Calzacuba Cia. Ltda. |
| 4 | Calzado Fonte Calzafonte Cia. Ltda |
| 5 | Calzadomilpies Cia. Ltda. |
| 6 | Carvifactory Productora Y Comercializadora Cia. Ltda. |
| 7 | Compañía De Fabricación De Calzado Luigi Valdini Santluigi Cia. Ltda. |
| 8 | Distrishoes S.A. |

| | |
|----|--|
| 9 | Emicalza |
| 10 | Eximdoce S.A. |
| 11 | Fortecalza E.U.R.L. |
| 12 | Incalsid Cia. Ltda. |
| 13 | Inducalsa Industria Nacional De Calzado S.A. |
| 14 | Injectsole Cia. Ltda. |
| 15 | Manufacturas De Cuero Calzafer Cia. Ltda. |
| 16 | Milboots Cia. Ltda. |
| 17 | Morgroup Cia. Ltda. |
| 18 | Pieflex S.A. |
| 19 | Rubbershoes Industrial Cia. Ltda. |
| 20 | Shoe-Flex Industrias S.A. |
| 21 | Sociedad Civil Anonima Alfaplastic C.O. |
| 22 | Tecnomarcas |
| 23 | Zaptorino Cia. Ltda. |

Fuente: (Servicio de Rentas Internas , 2020)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Muestra

Tamayo y Tamayo (2006) menciona que una muestra se define como el conjunto de operaciones que se realizan para estudiar la distribución de ciertos caracteres en toda una población, un universo o un colectivo, partiendo de la observación de una fracción de la población considerada.

Una muestra es un subconjunto extraído del universo o población en estudio. Existen algunos programas para obtener la cantidad de componentes de muestra, como fórmulas, lógica, etc. Asimismo, la muestra es una parte representativa de la población.

Finalmente, para poder determinar la muestra se procedió a analizar de acuerdo a las empresas que cuentan con una mayor rentabilidad, debido a la magnitud de los mismo se seleccionó 5 empresas como las principales, a las que se enfocará el presente proyecto de investigación, por ende, no fue necesaria la aplicación de fórmulas para el cálculo de la muestra.

Tabla 7 Empresas según utilidad generada

| N° | Empresa | 2018 | 2019 |
|----|---|--------------|-------------|
| 1 | Rubbershoes Industrial Cia. Ltda. | \$ 189605.32 | \$ 69738.89 |
| 2 | Carvifactory Productora Y Comercializadora Cia. Ltda. | \$ 16921.59 | \$ 11502.17 |
| 3 | Calzacuba Cia. Ltda. | \$ 8665.34 | \$ 10112.30 |
| 4 | Morgroup Cia. Ltda. | \$ 1127.65 | \$ 16889.84 |
| 5 | Eximdoce S.A. | \$ 496.26 | \$ 562.66 |

Fuente: (Servicio de Rentas Internas , 2020)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Fuentes secundarias

Para la presente investigación se utilizará fuentes secundarias la cual se lo realizará mediante la búsqueda de datos, como es la información de los estados financieros que la Superintendencia de Compañías tiene en su portal web, para conocer sobre las situaciones financieras de las empresas de periodos anteriores.

Además, para la investigación sobre los indicadores financieros y la lógica difusa se utilizó la biblioteca virtual de la Universidad para obtener la información necesaria, como es también la información de tesis, libros, revistas, artículos científicos, leyes y reglamentos.

Instrumentos y métodos para recolectar información

Instrumento

Encuesta

“Se define la encuesta como una técnica que pretende obtener información que suministra un grupo o muestra de sujetos acerca de sí mismos, o en relación con un tema en particular” (Arias, 2012, pág. 72)

La encuesta es una técnica que permite recolectar datos de diferentes formas de manera oral o escrita, y aplicados a un campo específico, los resultados obtenidos facilitan la toma de decisiones. Por otro lado, las encuestas se realizan a través de cuestionarios con preguntas cerradas, primero, se debe determinar las respuestas que el encuestado

puede elegir, se enviará en línea a correos electrónicos corporativos y se completará en el formulario de Google a través de la plataforma Google Drive, con el objetivo de obtener información sobre sus ventas.

Método

Para el proyecto de investigación, se utilizará los estados financieros que proporciona la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, para luego poder analizar e interpretar los resultados que se obtendrá como resultado después de haber aplicado el análisis horizontal y vertical con sus correspondientes indicadores financieros, luego se procederá a emplear la lógica difusa en base a los resultados alcanzados con la encuesta aplicada se tabulará según la escala semántica endecadaria para así poder aplicar la técnica de expertizaje y contraexpertizaje.

El resultado obtenido del método aplicado y mencionado anteriormente será aplicado para elaborar los estados financieros proyectados con lógica difusa, por otro lado se debe realizar los estados financieros proyectados de manera tradicional con los valores obtenidos en los estados financieros, finalmente se deberá preparar los indicadores financieros para poder ser analizados e interpretados en base a la técnica de expertizaje y contraexpertizaje de la lógica difusa.

Finalmente se utilizará el programa Microsoft Excel como una herramienta para la representación gráfica de los resultados obtenidos, el propósito de los gráficos en Excel es lograr que la visualización de la información sea más fácil de comprender, así como de interpretar los resultados.

Tabla 8 Delimitación del problema

| N° | Objetivo | Fuente | Unidad de Análisis | Técnicas | Actividad |
|----|--|---|------------------------------------|---|--|
| 1 | Interpretar los estados financieros por el método de indicadores no difusos en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato para la toma de decisiones tradicionales. | Balance / Estado de Situación Financiera (Secundaria) | Empresas de Fabricación de Calzado | Indicadores selectos: <ul style="list-style-type: none"> • Liquidez • Solvencia • Gestión • Rentabilidad | Empleo de los indicadores |
| 2 | Aplicar indicadores financieros con lógica difusa para la proyección de los estados financieros en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato. | Balance / Estado de Situación Financiera (Secundaria) | Empresas de Fabricación de Calzado | Emplear los indicadores financieros antes mencionados en el objetivo 1, aplicando la lógica difusa en ellos, para obtener el grado de asignación. | Empleo de los indicadores con lógica difusa |
| 3 | Comparar los indicadores financieros tradicionales con los ratios difusos y su influencia en la toma de decisiones en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato. | Balance / Estado de Situación Financiera (Secundaria) | Empresas de Fabricación de Calzado | Elaborar cuadro comparativo de los datos obtenidos del objetivo 1 y 2, para observar el cambio que hay entre el uno y el otro, analizando sus resultados y lograr tomar decisiones más acertadas. | Cuadro comparativo entre indicadores financieros tradicionales e indicadores financiero difusos. |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

3.2 Tratamiento de la información

La presente investigación se basará en los siguientes tipos de estudio:

Investigación Documental

Ilis (1981) afirma que la investigación documental es un “procedimiento científico, un proceso sistemático de indagación, recolección, organización, análisis e interpretación de información o datos en torno a un determinado tema. Al igual que otros tipos de investigación, éste es conducente a la construcción de conocimientos” (pág. 23).

Según (Baena, 1986) señala que la investigación documental es una técnica que consiste en seleccionar y recopilar información. Mediante la lectura y revisión de documentos, materiales bibliográficos, bibliotecas, centros de documentación e información.

Para Arias (2012) define que la investigación documental es un “proceso basado en la búsqueda, recuperación, análisis, crítica e interpretación de datos secundarios, es decir, los obtenidos y registrados por otros investigadores en fuentes documentales: impresas, audiovisuales o electrónicas. Como en toda investigación, el propósito de este diseño es el aporte de nuevos conocimientos” (pág. 28).

Cabe destacar que la investigación documental según los autores anteriormente mencionados indica que es una técnica de revisión o un proceso de investigación de documentos, textos, bibliografías, artículos, es decir de diferentes fuentes documentales, su principal objetivo es recopilar, organizar y permite la interpretación de información o datos en torno al tema que se va a estudiar.

En este caso la investigación documental se basará en artículos o revistas para la obtención de información del tema de estudio es decir los indicadores financieros, sus aplicaciones y la lógica difusa.

Investigación descriptiva

La investigación descriptiva consiste en caracterizar un hecho, un fenómeno, un individuo o un grupo para determinar su estructura o su comportamiento. Los resultados de este tipo de investigaciones son de nivel medio en cuanto a profundidad de conocimiento. (Arias, 2012)

Namakforoosh (2005) indica que la investigación descriptiva es una forma de estudio que tiene como objetivo averiguar quién, dónde, cuándo, cómo y por qué del sujeto de estudio. En otras palabras, la información obtenida en un estudio descriptivo explica perfectamente a una organización el consumidor, los objetos, los conceptos y las cuentas.

En conclusión, la investigación descriptiva como su palabra lo dice es describir las características de una situación, población que se está estudiando, su interés se enfoca en el “qué”, en el lugar del “por qué” del sujeto de investigación.

3.3 Operacionalización de las variables

Tabla 9 Operacionalización de la Variable Independiente

| Conceptualización | Categorías | Indicadores | Ítems | Técnicas e Instrumentos |
|--|--------------|--|--|--|
| Los indicadores financieros tienen el propósito de medir la capacidad de liquidez, endeudamiento, rentabilidad de la empresa, además permite hacer un análisis de los resultados obtenidos y así poder tomar acciones correctivas o preventivas según sea el caso. | Liquidez | Liquidez Corriente | ¿Cuál es la capacidad económica de la empresa para cumplir con sus obligaciones con terceros a corto plazo? | Indicadores en base a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. |
| | | Prueba Ácida | ¿Cuál es la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes inmediatas? | |
| | Solvencia | Endeudamiento Patrimonial | ¿Cuál es el grado de autonomía o dependencia financiera que posee la empresa? | |
| | | Apalancamiento | ¿Cuál es nivel de rentabilidad que se obtiene al invertir con fondos propios? | |
| | | Rotación de Activo Fijo | ¿Cuál es el porcentaje de eficiencia de la empresa cuando invierte en activos fijos para generar ingresos? | |
| | Gestión | Período Medio de Cobranza | ¿Cuál es el plazo promedio que la empresa da a los clientes para pagar por las ventas que se efectuaron a crédito? | |
| | | Período Medio de Pago | ¿Cuál es el plazo promedio que tiene la empresa en pagar a sus proveedores? | |
| | Rentabilidad | Rentabilidad Neta del Activo (Du Pont) | ¿Cuál es la capacidad del activo para producir las utilidades? | |

| | |
|---|--|
| Rentabilidad Neta de Ventas (Margen Neto) | ¿Cuál es el valor de utilidad que se obtuvo por las ventas efectuadas? |
| Rentabilidad Financiera | En comparación con la inversión, el costo y el gasto, ¿cuál es la capacidad de la empresa para generar ingresos adicionales? |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 10 Operacionalización de la Variable Dependiente

| Conceptualización | Categorías | Indicadores | Ítems | Técnicas e Instrumentos |
|---|-----------------------|-------------------------|---|------------------------------|
| La técnica de la lógica difusa, aunque sea utilizado matemáticamente a su vez se lo puede aplicar en otras ramas como la geografía, medicina, psicología, entre otras. Por tal motivo la lógica difusa es de aplicación práctica. | 0 | Totalmente inalcanzable | ¿Cuál es el nivel de pronóstico de las condiciones económicas actuales de la empresa? | Escala semántica endecadaria |
| | 0.1 | Inalcanzable | | |
| | 0.2 | Imposible | | |
| | 0.3 | Casi Imposible | | |
| | 0.4 | Poco Probable | | |
| | 0.5 | Probable | | |
| | 0.6 | Factible | | |
| | 0.7 | Muy Factible | | |
| | 0.8 | Alcanzable | | |
| | 0.9 | Casi Alcanzable | | |
| 1.0 | Totalmente Alcanzable | | | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

CAPÍTULO IV

RESULTADOS

4.1 Resultados y discusión

En la investigación que se ha realizado, se describirán los indicadores utilizados en la industria de calzado de acuerdo a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, indicadores que también son de mayor relevancia al momento de analizar la información contable que brinda la empresa, e igualmente importantes para controlar todos los cambios mensuales que exista.

En este estudio se utilizó los siguientes indicadores financieros: liquidez, solvencia o endeudamiento, gestión, rentabilidad que son los más adecuados para este tipo de análisis y tiene mayor impacto en la toma de decisiones.

El primer paso será el analizar toda la información, como punto de partida se tomaran los valores obtenidos de los balances cargados en la plataforma de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, y se aplicara los indicadores financieros antes indicados, las empresas seleccionadas para dicha investigación fue a través de la actividad económica establecida por el SRI que se presenta en la siguiente Tabla 11, corresponden a aquellas que han sido seccionadas de acuerdo al nivel de utilidad que obtuvieron durante el ejercicio fiscal 2018 y 2019 en Tungurahua:

Tabla 11 Empresas seleccionadas

| N° | Empresa |
|----|---|
| 1 | Rubbershoes Industrial Cia. Ltda. |
| 2 | Carvifactory Productora Y Comercializadora Cia. Ltda. |
| 3 | Calzacuba Cia. Ltda. |
| 4 | Morgroup Cia. Ltda. |
| 5 | Eximdoce S.A. |

Fuente: (Servicio de Rentas Internas , 2020)

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Para esta investigación se desarrollará una tabla la cual es una descripción completa o general de cada indicador y de las cuentas contables que se manejan en los estados financieros, acompañada de la misma abreviatura como referencia.

Tabla 12 Abreviaturas

| Abreviatura | Significado |
|--------------------|--|
| E 1 | Rubbershoes Industrial Cia. Ltda. |
| E 2 | Carvifactory Productora Y Comercializadora Cia. Ltda. |
| E 3 | Calzacuba Cia. Ltda. |
| E 4 | Morgroup Cia. Ltda. |
| E 5 | Eximdoce S.A. |
| V A y R | Variación Absoluta y Relativa |
| A C | Activos Corrientes |
| A N C | Activos No Corrientes |
| TI A | Total Activos |
| P C | Pasivos Corrientes |
| P N C | Pasivos No Corrientes |
| TI Ps | Total Pasivos |
| Cap Y Apr | Capital y Aportes |
| Resv | Reservas |
| O R I A | Otros Resultados Integrales Acumulados |
| Rst Acu Adop NIIF | Resultados Acumulados por Adopción por Primera Vez de las NIIF |
| Res Acu | Resultados Acumulados |
| Res Eje | Resultado del Ejercicio |
| TI Ptr | Total Patrimonio |
| Es Rst | Estado de Resultados |
| TI Ing | Total Ingresos |
| TI Cst | Total Costos |
| TI Gst | Total Gastos |
| 15% Part. Lab | 15% Participación Laboral |
| Imp Csd | Impuesto Causado |
| Ut Nt | Utilidad Neta |
| Lq Crrt | Liquidez Corriente |
| Pr Ac | Prueba Ácida |
| Inv | Inventarios |
| End Ptr | Endeudamiento Patrimonial |
| Ptr | Patrimonio |
| Apl | Apalancamiento |
| R A F | Rotación de Activo Fijo |

| | |
|------------------|---|
| Vnts | Ventas |
| A F N Tg | Activo Fijo Neto Tangible |
| Prd M C | Período Medio de Cobranza |
| Ctas y Doc P C | Cuentas y documentos por Cobrar |
| Ctas y Doc P Pgr | Cuentas y documentos por Pagar |
| Prd M P | Período Medio de Pago |
| R N A | Rentabilidad Neta del Activo (Du Pont) |
| R F | Rentabilidad Financiera |
| U A I I | Utilidad antes de Impuestos e Intereses |
| U A I | Utilidad antes de Impuestos |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

A continuación, considerando los diferentes métodos de cálculo de números difusos, se analizará la información contable de las compañías para observar su situación real y se utilizará como base para la aplicación de modelos difusos.

4.1.1. Estado de situación financiera

Tabla 13 Análisis Financiero Vertical del Estado de Situación Financiera en \$

| | E 1 | | | | E 2 | | | | E 3 | | | |
|--|------------|---------|------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | |
| A C | 2131370.65 | 81.81% | 1886575.87 | 72.94% | 640175.74 | 92.61% | 637223.84 | 94.11% | 345986.61 | 94.08% | 380891.25 | 94.41% |
| A N C | 473850.01 | 18.19% | 699836.62 | 27.06% | 51078.91 | 7.39% | 39903.66 | 5.89% | 21765.68 | 5.92% | 22569.25 | 5.59% |
| TL A | 2605220.66 | 100.00% | 2586412.49 | 100.00% | 691254.65 | 100.00% | 677127.50 | 100.00% | 367752.29 | 100.00% | 403460.50 | 100.00% |
| P C | 857458.86 | 32.91% | 756930.37 | 29.27% | 664811.31 | 96.17% | 638576.61 | 94.31% | 111815.63 | 30.41% | 168300.31 | 41.71% |
| P N C | 1390285.32 | 53.37% | 1394384.17 | 53.91% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 198541.32 | 53.99% | 167652.55 | 41.55% |
| TI P | 2247744.18 | 86.28% | 2151314.54 | 533.22% | 664811.31 | 96.17% | 638576.61 | 94.31% | 310356.95 | 84.39% | 335952.86 | 83.27% |
| Cap Y Apr | 400.00 | 0.02% | 400.00 | 0.02% | 9000.00 | 1.30% | 9000.00 | 1.33% | 400.00 | 0.11% | 400.00 | 0.10% |
| Resv+ ORIA + Rst Acu Adop NIF | 11759.59 | 0.45% | 19542.17 | 0.76% | 890.61 | 0.13% | 605.38 | 0.09% | 2488.94 | 0.68% | 2922.21 | 0.72% |
| Res Acu | 155711.57 | 5.98% | 345416.89 | 13.36% | 0.00 | 0.00% | 16921.59 | 2.50% | 45841.06 | 12.47% | 54073.13 | 13.40% |
| Res Eje | 189605.32 | 7.28% | 69738.89 | 2.70% | 16921.59 | 2.45% | 11502.17 | 1.70% | 8665.34 | 2.36% | 10112.30 | 2.51% |
| TI Ptr | 357476.48 | 13.72% | 435097.95 | 16.82% | 26443.34 | 3.83% | 38550.89 | 5.69% | 57395.34 | 15.61% | 67507.64 | 16.73% |
| TI P + Ptr | 2605220.66 | 100.00% | 2586412.49 | 100.00% | 691254.65 | 100.00% | 677127.50 | 100.00% | 367752.29 | 100.00% | 403460.50 | 100.00% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 13 Análisis Financiero Vertical del Estado de Situación Financiera en \$

| | E 4 | | | | E 5 | | | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | |
| A C | 393610.48 | 82.54% | 382896.07 | 80.03% | 325717.54 | 82.32% | 238464.72 | 81.46% |
| A N C | 83250.70 | 17.46% | 95515.22 | 19.97% | 69963.55 | 17.68% | 54284.70 | 18.54% |
| TL A | 476861.18 | 100.00% | 478411.29 | 100.00% | 395681.09 | 100.00% | 292749.42 | 100.00% |
| P C | 453107.44 | 95.02% | 438781.54 | 91.72% | 205996.99 | 52.06% | 86859.62 | 29.67% |
| P N C | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 167590.59 | 42.35% | 183414.28 | 62.65% |
| TI P | 453107.44 | 95.02% | 438781.54 | 91.72% | 373587.58 | 94.42% | 270273.90 | 92.32% |
| Cap Y Apr | 22000.00 | 4.61% | 22000.00 | 4.60% | 1000.00 | 0.25% | 1000.00 | 0.34% |
| Resv+ ORIA + Rst Acu Adop NIIF | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 5287.45 | 1.34% | 5287.45 | 1.81% |
| Res Acu | 1586.53 | 0.33% | 1700.35 | 0.36% | 26730.05 | 6.76% | 27045.66 | 9.24% |
| Res Eje | 1127.65 | 0.24% | 16889.84 | 3.53% | 496.26 | 0.13% | 562.66 | 0.19% |
| TI Ptr | 23753.74 | 4.98% | 39629.75 | 8.28% | 22093.51 | 5.58% | 22475.52 | 7.68% |
| TI P + Ptr | 476861.18 | 100.00% | 478411.29 | 100.00% | 395681.09 | 100.00% | 292749.42 | 100.00% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

En el presente análisis vertical, se puede observar en la Tabla 13 que en la estructura económica de las compañías en 2019, los activos corrientes de E 3 representó el 94.41%, mientras que en E 2 obtuvo el 94.11% así mismo en E 5 el 81.46%, de igual forma en E 1 cuenta con un porcentaje del 72.94%, del mismo modo en E 4 existió un 80.03%, en cambio el activo total es representando por el 100% de las empresas anteriormente mencionadas, por otro lado los activos no corrientes cuenta con el porcentaje de 27.06%, 19.97%, 18.54%, 5.89% y 5.59% respectivamente, lo que significa que los activos a corto plazo han ido aumentando de manera progresiva, así mismo se puede observar la misma tendencia en 2018 y 2019.

Para 2019, el pasivo corriente representó el 94.31%, 91.72%, 41.71%, 29.67%, y 29.27% lo que significa que las compañías se financian con recursos externos, como resultado de esto el aumento del activo circulante puede cubrir parte de su deuda a corto plazo.

Tabla 14 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Situación Financiera en \$

| | E 1 | | | E 2 | | | E 3 | | |
|--|------------|------------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
| | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R |
| A C | 2131370.65 | 1886575.87 | -11.49% | 640175.74 | 637223.84 | -0.46% | 345986.61 | 380891.25 | 10.09% |
| A N C | 473850.01 | 699836.62 | 47.69% | 51078.91 | 39903.66 | -21.88% | 21765.68 | 22569.25 | 3.69% |
| TL A | 2605220.66 | 2586412.49 | -0.72% | 691254.65 | 677127.50 | -2.04% | 367752.29 | 403460.50 | 9.71% |
| P C | 857458.86 | 756930.37 | -11.72% | 664811.31 | 638576.61 | -3.95% | 111815.63 | 168300.31 | 50.52% |
| P N C | 1390285.32 | 1394384.17 | 0.29% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 198541.32 | 167652.55 | -15.56% |
| TI P | 2247744.18 | 2151314.54 | -4.29% | 664811.31 | 638576.61 | -3.95% | 310356.95 | 335952.86 | 8.25% |
| Cap Y Apr | 400.00 | 400.00 | 0.00% | 9000.00 | 9000.00 | 0.00% | 400.00 | 400.00 | 0.00% |
| Resv+ ORIA + Rst Acu Adop NIF | 11759.59 | 19542.17 | 66.18% | 890.61 | 605.38 | -32.03% | 2488.94 | 2922.21 | 17.41% |
| Res Acu | 155711.57 | 345416.89 | 121.83% | 0.00 | 16921.59 | 0.00% | 45841.06 | 54073.13 | 17.96% |
| Res Eje | 189605.32 | 69738.89 | -63.22% | 16921.59 | 11502.17 | -32.03% | 8665.34 | 10112.30 | 16.70% |
| TI Ptr | 357476.48 | 435097.95 | 21.71% | 26443.34 | 38550.89 | 45.79% | 57395.34 | 67507.64 | 17.62% |
| TI P + Ptr | 2605220.66 | 2586412.49 | -0.72% | 691254.65 | 677127.50 | -2.04% | 367752.29 | 403460.50 | 9.71% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 14 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Situación Financiera en \$

| | E 4 | | | E 5 | | |
|--|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|---------|
| | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R |
| A C | 393610.48 | 382896.07 | -2.72% | 325717.54 | 238464.72 | -26.79% |
| A N C | 83250.70 | 95515.22 | 14.73% | 69963.55 | 54284.70 | -22.41% |
| TL A | 476861.18 | 478411.29 | 0.33% | 395681.09 | 292749.42 | -26.01% |
| P C | 453107.44 | 438781.54 | -3.16% | 205996.99 | 86859.62 | -57.83% |
| P N C | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 167590.59 | 183414.28 | 9.44% |
| TI P | 453107.44 | 438781.54 | -3.16% | 373587.58 | 270273.90 | -27.65% |
| Cap Y Apr | 22000.00 | 22000.00 | 0.00% | 1000.00 | 1000.00 | 0.00% |
| Resv+ ORIA + Rst Acu Adop NIF | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 5287.45 | 5287.45 | 0.00% |
| Res Acu | 1586.53 | 1700.35 | 7.17% | 26730.05 | 27045.66 | 1.18% |
| Res Eje | 1127.65 | 16889.84 | 1397.79% | 496.26 | 562.66 | 13.38% |
| TI Ptr | 23753.74 | 39629.75 | 66.84% | 22093.51 | 22475.52 | 1.73% |
| TI P + Ptr | 476861.18 | 478411.29 | 0.33% | 395681.09 | 292749.42 | -26.01% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

En el análisis horizontal actual, se puede observar en la Tabla 14, que muestra que los activos corrientes en 2019 aumentó en una de las compañías como es la de E 3 la cual representaron el 10.09% este incremento se debe a que la empresa obtuvo aumento en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo, en cambio en varias de las compañías hubo un decrecimiento como son la de E 5 que es representado por el -26.79% las cuentas significativas para su decrecimiento fueron en cuentas y documentos por cobrar corrientes e inventarios, de igual forma en E 1 cuenta con un porcentaje del -11.49% lo que quiere decir que la cuenta de inventarios tuvo una disminución, del mismo modo en E 4 tuvo un -2.72%, y finalmente en E 2 obtuvo el -0.46%, el motivo del decrecimiento es por la cuenta de documentos por cobrar corrientes. En cuanto al activo no corriente, 2019 aumentó en E 1 en un 47.69%, E 4 es representado por el 14.73%, para E 3 existió un 3.69%, mientras que en E 5 obtuvo un decrecimiento del -22.41% este porcentaje es reflejado por la cuenta depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo, así mismo es reflejado en E 2 con un 21.88%.

Los pasivos corrientes en 2019 para la empresa E 3 tuvo un resultado positivo de 50.52% ya que existió un incremento en la cuenta de documentos por pagar comerciales corrientes, por otro lado existe un decrecimiento en las empresas de E 5 con un -57.83% por los pasivos por ingresos diferidos, en E 1 tiene un porcentaje de -11.72% debido a que contrajo obligaciones con instituciones financieras en el exterior, así también E 2 obtuvo un -3.95% a causa de tener PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO y finalmente en E 4 alcanzó a un -3.16% por causa de cuentas y documentos por pagar.

En el año 2019 los pasivos no corrientes hubo un resultado positivo para E 5 con un 9.44% debido a que existió un buen manejo en obligaciones con instituciones financieras, de igual forma para E 1 hubo un pequeño incremento de 0.29% por cumplir a tiempo con las obligaciones de beneficios a los empleados, por otra parte, se halló un porcentaje negativo de -15.56% en E 3 por cuentas y documentos por pagar, en las otras compañías no existió movimientos en la cuenta de pasivos no corrientes.

Sobre 2019 aumentaron el patrimonio de las compañías en E 4 hubo un 66.84%, en E 2 en obtuvo un 45.79%, para E 1 está en 21.71%, E 3 con 17.62%, y finalmente para E 5 en un 1.73%, esto se debe a que la empresa está aumentando sus utilidades y, por tanto, su capital, mostrando el crecimiento de la empresa de un año a otro.

4.1.2. Estado de resultados integrales

Tabla 15 Análisis Financiero Vertical del Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 1 | | | | E 2 | | | | E 3 | | | |
|--------------------------|------------|---------|------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | |
| TI Ing | 2285793.49 | 100.00% | 2069253.01 | 100.00% | 962071.44 | 100.00% | 857597.00 | 100.00% | 391415.78 | 100.00% | 398898.82 | 100.00% |
| TI Cst | 1529187.12 | 66.90% | 1459972.24 | 70.56% | 548441.51 | 57.01% | 443551.73 | 51.72% | 237685.08 | 60.72% | 220179.39 | 55.20% |
| TI Gst | 452225.90 | 19.78% | 491131.73 | 23.73% | 386062.35 | 40.13% | 395078.32 | 46.07% | 140005.41 | 35.77% | 157265.95 | 39.43% |
| 15% Part. Lab | 8017.60 | 0.35% | 5738.20 | 0.28% | 4095.65 | 0.43% | 3907.29 | 0.46% | 1366.20 | 0.35% | 1090.43 | 0.27% |
| Imp Csd | 69118.09 | 3.02% | 30687.79 | 1.48% | 5620.25 | 0.58% | 0.00 | 0.00% | 3001.16 | 0.77% | 0.00 | 0.00% |
| Ut Nt | 189605.32 | 8.29% | 69738.89 | 3.37% | 16921.59 | 1.76% | 11502.17 | 1.34% | 8665.34 | 2.21% | 10112.30 | 2.54% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 15 Análisis Financiero Vertical del Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 4 | | | | E 5 | | | |
|----------------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| | 2018 | | 2019 | | 2018 | | 2019 | |
| Tl Ing | 391415.78 | 100.00% | 398898.82 | 100.00% | 555981.50 | 100.00% | 264935.89 | 100.00% |
| Tl Cst | 237685.08 | 60.72% | 220179.39 | 55.20% | 326673.74 | 58.76% | 105502.33 | 39.82% |
| Tl Gst | 140005.41 | 35.77% | 157265.95 | 39.43% | 228723.93 | 41.14% | 158340.55 | 59.77% |
| 15% Part. Lab | 1366.20 | 0.35% | 1090.43 | 0.27% | 2305.69 | 0.41% | 723.61 | 0.27% |
| Imp Csd | 3001.16 | 0.77% | 0.00 | 0.00% | 180.75 | 0.03% | 366.40 | 0.14% |
| Ut Nt | 8665.34 | 2.21% | 10112.30 | 2.54% | 496.26 | 0.09% | 562.66 | 0.21% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

En el respectivo análisis financiero vertical que está en la Tabla 15 se ha asignado el 100% del total de ingresos en las distintas empresas como son E 1, E 2, E 3, E 4 y E 5, se puede apreciar que el costo de ventas es el rubro más representativo de todos los años, excepto en E 5 en el año 2019 la cual fue el más representativo en gastos. También cabe señalar que a pesar de que en todos los años de estudio, a pesar de la considerable proporción del gasto total sobre los ingresos, sin embargo debido al alto costo de ventas, la utilidad neta obtenida es poco considerable, pero la empresa sigue creciendo y aprovechando al máximo sus recursos para producir resultados positivos.

Tabla 16 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 1 | | | E 2 | | | E 3 | | |
|----------------------|------------|------------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|
| | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R |
| TI Ing | 2285793.49 | 2069253.01 | -9.47% | 962071.44 | 857597.00 | -10.86% | 391415.78 | 398898.82 | 1.91% |
| TI Cst | 1529187.12 | 1459972.24 | -4.53% | 548441.51 | 443551.73 | -19.13% | 237685.08 | 220179.39 | -7.37% |
| TI Gst | 452225.90 | 491131.73 | 8.60% | 386062.35 | 395078.32 | 2.34% | 140005.41 | 157265.95 | 12.33% |
| 15% Part. Lab | 8017.60 | 5738.20 | -28.43% | 4095.65 | 3907.29 | -4.60% | 1366.20 | 1090.43 | -20.19% |
| Imp Csd | 69118.09 | 30687.79 | -55.60% | 5620.25 | 0.00 | -100.00% | 3001.16 | 0.00 | -100.00% |
| Ut Nt | 189605.32 | 69738.89 | -63.22% | 16921.59 | 11502.17 | -32.03% | 8665.34 | 10112.30 | 16.70% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 16 Análisis Financiero Horizontal del Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 4 | | | E 5 | | |
|----------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|---------|
| | 2018 | 2019 | V A y R | 2018 | 2019 | V A y R |
| Tl Ing | 622550.68 | 675579.67 | 8.52% | 555981.50 | 264935.89 | -52.35% |
| Tl Cst | 384479.92 | 394033.29 | 2.48% | 326673.74 | 105502.33 | -67.70% |
| Tl Gst | 236744.06 | 264656.54 | 11.79% | 228723.93 | 158340.55 | -30.77% |
| 15% Part. Lab | 915.03 | 1146.66 | 25.31% | 2305.69 | 723.61 | -68.62% |
| Imp Csd | 1013.83 | 5876.28 | 479.61% | 180.75 | 366.40 | 102.71% |
| Ut Nt | 1127.65 | 16889.84 | 1397.79% | 496.26 | 562.66 | 13.38% |

Fuente: Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

El análisis financiero horizontal en 2019 los ingresos totales, fueron de 8.52% en E 4 y para E 3 con el 1.91%, mientras que en las ventas de las empresas aumentaron, lo que indica que la empresa está creciendo, por otra parte, existió decrecimiento en E 5 por -52.35%, E 2 obtuvo un -10,86% y finalmente en E 1 con un -9.47% dando como resultado una disminución en sus ventas en el año 2018, esto se puede verificar en la Tabla 16 *Análisis Financiero Horizontal del Estado de Resultados Integrales en \$*.

Asimismo, su costo en 2019 no se incrementó en varias compañías como es la de E 5 -67.70%, para E 3 cuenta con un -19.13%, E 3 y finalmente en E 1 obtuvo como resultado un -4.53%, la causa de no tener un incremento es por sus inventarios iniciales, finales de bienes no producidos, además por sus inventarios finales de productos terminados y por las compras netas locales, mientras que su costo en 2019 para E 4 aumentó en un 2.48%, lo que se debe a la relación directa entre el producto y las ventas, algo similar ocurre con los gastos de las compañías en 2019 aumentaron para E 3 con 12.33%, en E 4 obtuvo un 11.79%, así mismo en E 1 alcanzó un 8.60% y para culminar en E 2 logró un 2.34%, pero para E 5 pudo descender sus gastos para 2019 en un -30.77%.

En cuanto al margen de utilidad en gran parte de las compañías obtuvieron resultados positivos para el año 2019 como son en E 4 con más del 100%, así mismo en E 3 obtuvo un crecimiento de 16.70% y por último en E 5 de 13.38%, mientras que en E 1 y E 2 cayó en un -63.22% y -32.03%.

4.1.3. Indicadores financieros

Tabla 17 Indicadores de liquidez

| | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|-----------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 1 Lq Crrt | A C | 2.49 | 2.49 | 0.96 | 1.00 | 3.09 | 2.26 | 0.87 | 0.87 | 1.58 | 2.75 |
| | P C | | | | | | | | | | |
| 2 Pr Ac | A C - Inv | 1.88 | 1.95 | 0.34 | 0.37 | 1.37 | 1.30 | 0.61 | 0.62 | 1.28 | 1.93 |
| | P C | | | | | | | | | | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Liquidez corriente

Las compañías tienen una razón corriente en el año 2018 de 3.09 y de 2,26 para el periodo 2019 en la empresa E 3, esto quiere decir, en principio, que por cada dólar que la empresa adeuda a corto plazo cuenta con \$3.09 y \$2,26 respectivamente para respaldar dicha obligación, así mismo en E 5 en 2018 logró alcanzar 1.58 y para el 2019 obtuvo un incremento de 2.75, en E 1 se mantuvo con un 2.49 de igual manera para E 4 con 0.87 y finalmente para E 2 en 2018 obtuvo un 0.96 e incremento a comparación del año anterior con 1.00.

Prueba ácida

Las compañías mencionadas anteriormente y siguiendo la misma secuencia presentan una prueba ácida en el año 2018 de 1.37, 1.28, 1.88, 0.61 y 0.34 ha comparación del siguiente año que hubo un incremento de 1.30, 1.93, 1.95, 0.62 y 0.37 respectivamente, esto quiere decir que por cada dólar que se debe a corto plazo se cuenta, para su cancelación del año 2018 de \$1.37, \$1.28, \$1.88, \$0.61 y \$0.34 de igual manera para el año 2019 posee de \$1.30, \$1.93, \$1.95, \$0.62 y \$0.37, en activos corrientes de fácil realización.

Tabla 18 Indicadores de solvencia o endeudamiento

| | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|------------------|---------|------|------|-------|-------|------|------|-------|-------|-------|-------|
| | | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 1 End Ptr | Tl Ps | 6.29 | 4.94 | 25.14 | 16.56 | 5.41 | 4.98 | 19.08 | 11.07 | 16.91 | 12.03 |
| | Ptr | | | | | | | | | | |
| 2 Apl | Tl A | 7.29 | 5.94 | 26.14 | 17.56 | 6.41 | 5.98 | 20.08 | 12.07 | 17.91 | 13.03 |
| | Ptr | | | | | | | | | | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Endeudamiento patrimonial

En el año 2018 para las diferentes compañías como es la de E 3 obtuvo un 5.41%, en E 5 16.91%, así mismo en E 1 Con 6.29%, en E 4 19.08% y finalmente con E 2 cuenta con un 25.14%, estos valores indican que las compañías registran una buena capacidad de pago frente a sus obligaciones financieras, proporcionando un indicador positivo sobre la toma de decisiones, pero en el año siguiente el resultado cambio dando un decrecimiento para todas las compañías de un 4.98%, 12.03%, 4.94%, 11.07% y 16.56%, la cual este resultado quiere decir que la capacidad de pago bajo para el año 2019.

Apalancamiento

Este indicador mide el grado de compromiso del patrimonio de un socio o accionista con los acreedores de la empresa y sus resultados se interpreta como el número de unidades monetarias del activo, para el año 2018 E 3 obtuvo un \$6.41, en E 5 \$17.91, así mismo en E 1 con \$7.29, en E 4 \$20.08 y finalmente con E 2 cuenta con un \$26.14, y en el 2019 se visualiza que hubo un decrecimiento en cada empresa anteriormente indicada en un \$5.98, \$13.03, \$5.94, \$12.07 y \$17.56 en otras palabras indica que por cada dólar de patrimonio se tiene deudas y por otro lado determina en qué medida los recursos internos de la empresa respaldan los recursos de terceros.

Tabla 19 Indicadores de Gestión

| | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|--------------------|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|------|------|
| | | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 1 Rt | Vnts | 13.07 | 11.62 | 29.71 | 25.75 | 17.97 | 18.24 | 101.20 | 93.93 | 5.98 | 2.80 |
| A Fj | A F N Tg | | | | | | | | | | |
| 2 Prd Md Cb | (Ctas y Doc P C * 365) Vnts | 171 | 170 | 44 | 48 | 139 | 194 | 66 | 73 | 117 | 122 |
| 3 Prd Md Pg | (Ctas Y Doc P Pgr * 365) Inv | 427 | 506 | 561 | 560 | 159 | 251 | 570 | 651 | 450 | 194 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Rotación de activo fijo

Este indicador significa que los activos totales en E 3 rotaron en 17.97 veces, de igual manera en E 5 5.98 veces, así mismo en E 1 con 13.07 veces, en E 4 101.20 veces y finalmente con E 2 cuenta con un 29.71 veces en el año 2018, por otro lado, en el año 2019 la rotación fue de 18.24, 2.80, 11.62, 93.93 y 95.75 veces al año. En otros términos, se puede decir que por cada \$(dólar) invertido en activos totales genero ventas en 2018 por \$17.97, \$5.98, \$13.07, \$101.20, \$29.71 y para el 2019 fue de \$18.24, \$2.80, \$11.62, \$93.93 y \$95.75

Período medio de cobranza

Este resultado significa que, en promedio, las compañías en 2018 como son la de E 3 tarda 139 días, en E 5 117 días, E 1 171 días, E 4 66 días, E 2 44 días en recuperar su cartera o cuentas por cobrar comerciales. En otras palabras, que la totalidad de la cartera se convierte a efectivo, así mismo para el año 2019 las compañías anteriormente mencionadas tardan 194, 122, 170, 73 y 48 días para recuperar su cartera o cuentas por cobrar.

Período medio de pago

Las compañías en 2018 como son la de E 3 tarda 159 días, en E 5 450 días, E 1 427 días, E 4 570 días, E 2 561 días en pagar sus cuentas a sus proveedores. Para el año

2019 las compañías anteriormente mencionadas tardan 251, 194, 506, 651 y 560 días para recuperar su pagar sus deudas pendientes.

Tabla 20 Indicadores de Rentabilidad

| | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 |
| 1 Rt Nt A | $(Ut Nt / Vnts) * (Vnts / TI A)$ | 0,1061 | 0,0475 | 0,0370 | 0,0269 | 0,0371 | 0,0915 | 0,0097 | 0,0558 | 0,0021 | 0,0050 |
| 2 Rt Nt | Ut Nt | 0.12 | 0.06 | 0.03 | 0.02 | 0.04 | 0.09 | 0.01 | 0.04 | 0.00 | 0.01 |
| Vnt | Vnts | | | | | | | | | | |
| 3 Rt Fnra | $(Vnts / A) * (UAII / Vnts) * (A / Ptr) * (UAI / UAII) * (UN / UAI)$ | 0.08 | 0.01 | 0.97 | 0.47 | 0.01 | 0.05 | 0.19 | 0.67 | 0.04 | 0.07 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Rentabilidad neta del activo (Du Pont)

En 2018 para las compañías de E 1, E 3, E 2, E 4, E 5 la rentabilidad de la inversión procede, en mayor grado, del margen de utilidad que dejan las ventas con un 12.12%, 3.53%, 2.68%, 0.74%, y 0.15%, los resultados de la rotación del activo total para 2018 son 0.88, 1.38, 1.05, 1.30, 1.40 así mismo para el año 2019 el margen de utilidad que dejan las ventas son de 5.95%, 9.40%, 2.15%, 4.03% y 0.55%, la rotación de los activos total son de 0.80, 0.97, 1.25, 1.38 y 0.90.

Rentabilidad neta de ventas (margen neto)

Este indicador significa que la utilidad neta en 2018 E 1 le correspondía un 12.12%, en E 3 un 3.53%, E 2 el 2.68%, para E 4 es del 0.74%, finalmente para E 5 es 0.15% y para el año 2019 en las empresas anteriormente mencionadas obtuvieron un resultado de 5.95%, 9.40%, 2.15%, 4.03% y 0.55%, esto quiere decir que por cada dólar vendido en el año 2018 y 2019 generó \$12.12, \$3.53, \$2.68, \$0.74, \$0.15, \$5.95, \$9.40, \$2.15, \$4.03 y \$0.55 según las compañías mencionadas anteriormente.

Rentabilidad financiera

Las compañías tienen una rentabilidad financiera para 2018 es de 0.97 para E 2 este indicador mide el beneficio neto generado en relación a la inversión de los propietarios, socios o accionistas, dándose como beneficio del 96.61%, de igual forma para E 4 da como resultado el 0.84%, en E 1 el 8.21%, así mismo en E 5 es de 3.72% y para E 3 es de 96.61%, por otro lado, para el año 2019 dio como resultado el 47.33%, 67.40%, 1.34%, 6.52%, y 5.14%.

Aplicación de la propuesta

Para aplicar la técnica del expertizaje y contraexpertizaje se diseñó encuestas las cuales fueron realizadas a un equipo de expertos de la empresa con el propósito de obtener opiniones y emplear el método antes mencionado para obtener datos contables. Por otro lado, para el desarrollo del modelo difuso, se plantean las siguientes preguntas:

¿Considera usted que el rendimiento de su empresa tenga un incremento del 10% o más en periodos posteriores? Seleccione las siguientes probabilidades que se detallan a continuación:

0. El rendimiento será totalmente inalcanzable en un crecimiento del 10%.
- 0.1 El rendimiento prácticamente no logrará tener un crecimiento del 10%.
- 0.2 El rendimiento casi no logrará tener un incremento del 10%.
- 0.3 El rendimiento tiene suficientes probabilidades de no lograr un crecimiento del 10%.
- 0.4 El rendimiento tiene más probabilidades de no lograr un crecimiento del 10% que de conseguirlo.
- 0.5 El rendimiento tiene tantas probabilidades de lograr un crecimiento del 10% como de no conseguirlo.
- 0.6 El rendimiento tiene más probabilidad de lograr un crecimiento del 10% que de no conseguirlo.
- 0.7 El rendimiento tiene suficiente probabilidad de lograr un crecimiento del 10%.
- 0.8 El rendimiento casi con certeza logrará un crecimiento del 10%.
- 0.9 El rendimiento prácticamente logrará un crecimiento del 10%.
- 1.0 El rendimiento logrará un crecimiento del 10%.

En contestación a las preguntas planteadas, los veinte y cinco expertos respondieron lo siguiente:

Tabla 21 Respuestas de preguntas planteadas

| E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|------------|
| Expertos | Respuestas |
| 1 | (0.9) | 6 | (1.0) | 11 | (0.6) | 16 | (1.0) | 21 | (0.7) |
| 2 | (0.8) | 7 | (0.9) | 12 | (0.5) | 17 | (0.9) | 22 | (0.7) |
| 3 | (0.7) | 8 | (0.9) | 13 | (0.6) | 18 | (0.8) | 23 | (0.5) |
| 4 | (0.9) | 9 | (0.8) | 14 | (0.7) | 19 | (0.9) | 24 | (0.6) |
| 5 | (0.8) | 10 | (0.8) | 15 | (0.6) | 20 | (0.9) | 25 | (0.6) |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Por consiguiente, se aplicará el método del expertizaje y contraexpertizaje a los datos recolectados y determinar la frecuencia normalizada y frecuencia acumulada como se muestra en las siguientes tablas.

Fundamento matemático

Se desarrollan según la fórmula para la columna de Normalizar

$$(1 / \text{Expertos}) * \text{Vaciado} \quad (1)$$

$$(1 / 5) * 0$$

$$= 0$$

Tabla 22 Expertizaje E 1

| Escala Endecadaria | Vaciado | Normalizar | Acumular |
|--------------------|---------|-------------|----------|
| 0 | 0 | 0 | 1 |
| 0.1 | 0 | 0 | 1 |
| 0.2 | 0 | 0 | 1 |
| 0.3 | 0 | 0 | 1 |
| 0.4 | 0 | 0 | 1 |
| 0.5 | 1 | 0.2 | 1 |
| 0.6 | 3 | 0.6 | 0.8 |
| 0.7 | 1 | 0.2 | 0.2 |
| 0.8 | 0 | 0 | 0 |
| 0.9 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 5 | 1 | 7.00 |
| EXPERTIZAJE | | 0.70 | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Una vez obtenidos los datos, se debe aplicar la contraexpertizaje mediante la siguiente fórmula, considerando el límites superior e inferior, estos datos son obtenidos del resultado de los expertos encuestados, desarrollando una escala en la que el límite inferior es 10 y el límite superior es 16.

En términos matemáticos, como:

$$Li + ([Ls - Li] \times \text{expertón}) \quad (2)$$

$$10 + ([16 - 10] \times 1)$$

$$=16$$

Tabla 23 Contraexpertizaje E 1

| LI | | LS |
|--------------------------|----------|---------------|
| 10 | | 16 |
| | EXPERTÓN | |
| 0 | 1.00 | 16.00 |
| 0.1 | 1.00 | 16.00 |
| 0.2 | 1.00 | 16.00 |
| 0.3 | 1.00 | 16.00 |
| 0.4 | 1.00 | 16.00 |
| 0.5 | 1.00 | 16.00 |
| 0.6 | 0.80 | 14.80 |
| 0.7 | 0.20 | 11.20 |
| 0.8 | 0 | 10.00 |
| 0.9 | 0 | 10.00 |
| 1 | 0 | 10.00 |
| TOTAL | | 136.00 |
| CONTRAEXPERTIZAJE | | 13.60 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 24 Expertizaje y Contraexpertizaje E 2

| Escala Endecadaria | Vaciado | Normalizar | Acumular | LI | LS | |
|--------------------|---------|------------|-------------|--------------------------|-----------------|---------------|
| | | | | 10 | 16 | |
| | | | | | EXPERTÓN | |
| 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1.00 | 16.00 |
| 0.1 | 0 | 0 | 1 | 0.1 | 1.00 | 16.00 |
| 0.2 | 0 | 0 | 1 | 0.2 | 1.00 | 16.00 |
| 0.3 | 0 | 0 | 1 | 0.3 | 1.00 | 16.00 |
| 0.4 | 0 | 0 | 1 | 0.4 | 1.00 | 16.00 |
| 0.5 | 1 | 0.2 | 1 | 0.5 | 1.00 | 16.00 |
| 0.6 | 2 | 0.4 | 0.8 | 0.6 | 0.80 | 14.80 |
| 0.7 | 2 | 0.4 | 0.4 | 0.7 | 0.40 | 12.40 |
| 0.8 | 0 | 0 | 0 | 0.8 | 0 | 10.00 |
| 0.9 | 0 | 0 | 0 | 0.9 | 0 | 10.00 |
| 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 10.00 |
| TOTAL | 5 | 1 | 7.20 | TOTAL | | 137.20 |
| EXPERTIZAJE | | | 0.72 | CONTRAEXPERTIZAJE | | 13.72 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 25 Expertizaje y Contraexpertizaje E 3

| Escala Endecadaria | Vaciado | Normalizar | Acumular | LI | LS | |
|--------------------|----------|------------|-------------|--------------------------|------|---------------|
| | | | | 10 | 16 | |
| | | | | EXPERTÓN | | |
| 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 16.00 |
| 0.1 | 0 | 0 | 1 | 0.1 | 1 | 16.00 |
| 0.2 | 0 | 0 | 1 | 0.2 | 1 | 16.00 |
| 0.3 | 0 | 0 | 1 | 0.3 | 1 | 16.00 |
| 0.4 | 0 | 0 | 1 | 0.4 | 1 | 16.00 |
| 0.5 | 0 | 0 | 1 | 0.5 | 1 | 16.00 |
| 0.6 | 0 | 0 | 1 | 0.6 | 1 | 16.00 |
| 0.7 | 1 | 0.2 | 1 | 0.7 | 1 | 16.00 |
| 0.8 | 2 | 0.4 | 0.8 | 0.8 | 0.80 | 14.80 |
| 0.9 | 2 | 0.4 | 0.4 | 0.9 | 0.40 | 12.40 |
| 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 10.00 |
| TOTAL | 5 | 1 | 9.20 | TOTAL | | 149.20 |
| EXPERTIZAJE | | | 0.92 | CONTRAEXPERTIZAJE | | 14.92 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 26 Expertizaje y Contraexpertizaje E 4

| Escala Endecadaria | Vaciado | Normalizar | Acumular | LI | LS | |
|--------------------|---------|------------|-------------|--------------------------|-----------------|---------------|
| | | | | 10 | 16 | |
| | | | | | EXPERTÓN | |
| 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1.00 | 16.00 |
| 0.1 | 0 | 0 | 1 | 0.1 | 1.00 | 16.00 |
| 0.2 | 0 | 0 | 1 | 0.2 | 1.00 | 16.00 |
| 0.3 | 0 | 0 | 1 | 0.3 | 1.00 | 16.00 |
| 0.4 | 0 | 0 | 1 | 0.4 | 1.00 | 16.00 |
| 0.5 | 0 | 0 | 1 | 0.5 | 1.00 | 16.00 |
| 0.6 | 0 | 0 | 1 | 0.6 | 1.00 | 16.00 |
| 0.7 | 0 | 0 | 1 | 0.7 | 1.00 | 16.00 |
| 0.8 | 1 | 0.2 | 1 | 0.8 | 1.00 | 16.00 |
| 0.9 | 3 | 0.6 | 0.8 | 0.9 | 0.80 | 14.80 |
| 1 | 1 | 0.2 | 0.2 | 1 | 0.20 | 11.20 |
| TOTAL | 5 | 1 | 10.00 | TOTAL | | 154.00 |
| EXPERTIZAJE | | | 1.00 | CONTRAEXPERTIZAJE | | 15.40 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 27 Expertizaje y Contraexpertizaje E 5

| Escala Endecadaria | Vaciado | Normalizar | Acumular |
|-----------------------|----------|-------------|-------------|
| 0 | 0 | 0 | 1 |
| 0.1 | 0 | 0 | 1 |
| 0.2 | 0 | 0 | 1 |
| 0.3 | 0 | 0 | 1 |
| 0.4 | 0 | 0 | 1 |
| 0.5 | 0 | 0 | 1 |
| 0.6 | 0 | 0 | 1 |
| 0.7 | 0 | 0 | 1 |
| 0.8 | 2 | 0.4 | 1 |
| 0.9 | 2 | 0.4 | 0.6 |
| 1 | 1 | 0.2 | 0.2 |
| TOTAL | 5 | 1 | 9.80 |
| EXPERTIZAJE | | 0.98 | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

| LI | LS | |
|--------------------------|------|---------------|
| 10 | 16 | |
| EXPERTÓN | | |
| 0 | 1.00 | 16.00 |
| 0.1 | 1.00 | 16.00 |
| 0.2 | 1.00 | 16.00 |
| 0.3 | 1.00 | 16.00 |
| 0.4 | 1.00 | 16.00 |
| 0.5 | 1.00 | 16.00 |
| 0.6 | 1.00 | 16.00 |
| 0.7 | 1.00 | 16.00 |
| 0.8 | 1.00 | 16.00 |
| 0.9 | 0.60 | 13.60 |
| 1 | 0.20 | 11.20 |
| TOTAL | | 152.80 |
| CONTRAEXPERTIZAJE | | 15.28 |

Es necesario destacar que con los resultados obtenidos en las diferentes tablas antes indicadas se puede despejar las dudas del cálculo de los números mediante el método del contraexpertizaje, en última instancia se pretende reducir en gran medida la incertidumbre.

El método de expertizaje y contraexpertizaje son aptos para cualquier proyecto contable, pudiendo tomar mejores decisiones en el futuro aplicando datos contables reales y enriqueciéndolos a partir de opiniones de expertos, obteniendo así un valor cercano a la realidad.

Las interrogantes expuestas en esta investigación mediante la encuesta se analizaron utilizando la misma técnica con el objetivo de facilitar la toma de decisiones a los socios, accionistas o propietarios, en base a los estados financieros previsionales que se generan con esta metodología.

Estados financieros previsionales

Después de aplicar el método de expertizaje y contraexpertizaje a las preguntas planteadas en este presente estudio se procederá a elaborar los balances previsionales, estos cálculos se basan en datos reales y opiniones de expertos, las cuales ayudan a obtener los siguientes resultados para mejorar las decisiones futuras.

Tabla 28 Comparación de Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 1 | | | E 2 | | | E 3 | | |
|----------------------|------------|------------|----------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 |
| TI Ing | 2069253,01 | 2350671,42 | 1873226,10 | 857597,00 | 975259,31 | 764467,78 | 398898,82 | 458414,52 | 406524,92 |
| TI Cst | 1459972,24 | 1658528,46 | 1393890,20 | 443551,73 | 504407,03 | 358722,19 | 220179,39 | 253030,15 | 203963,01 |
| Mrg Brt | 609280,77 | 692142,95 | 490642,26 | 414045,27 | 470852,28 | 414461,03 | 178719,43 | 205384,37 | 207770,05 |
| TI Gst | 491131,73 | 557925,65 | 533384,70 | 395078,32 | 449283,07 | 404304,85 | 157265,95 | 180730,03 | 176654,45 |
| Uti Op | 118149,04 | 134217,31 | 152470,86 | 18966,95 | 21569,22 | 24528,51 | 21453,48 | 24654,34 | 28332,77 |
| 15% Part. Lab | 17722,36 | 20132,60 | 6879,15 | 2845,04 | 3235,38 | 1957,44 | 3218,02 | 3698,15 | 5029,97 |
| Imp Csd | 30687,79 | 34861,33 | 13625,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ut Nt | 69738,89 | 79223,38 | 25650,72 | 11502,17 | 13080,27 | 7818,41 | 10112,30 | 11621,06 | 11800,88 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 28 Comparación de Estado de Resultados Integrales en \$

| | E 4 | | | E 5 | | |
|----------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 |
| TI Ing | 675579,67 | 779618,94 | 733125,68 | 264935,89 | 305418,09 | 126247,05 |
| TI Cst | 394033,29 | 454714,42 | 403824,04 | 105502,33 | 121623,09 | 34072,96 |
| Mrg Brt | 281546,38 | 324904,52 | 332961,36 | 159433,56 | 183795,01 | 110851,29 |
| TI Gst | 264656,54 | 305413,65 | 295859,94 | 158340,55 | 182534,99 | 109615,68 |
| Uti Op | 16889,84 | 19490,88 | 22492,47 | 1093,01 | 1260,02 | 1452,55 |
| 15% Part. Lab | 2533,48 | 2923,63 | 32252,96 | 163,95 | 189,00 | 306,94 |
| Imp Csd | 5876,28 | 6781,23 | 34059,62 | 366,40 | 422,39 | 742,73 |
| Ut Nt | 16889,84 | 19490,88 | 252974,50 | 562,66 | 648,63 | 637,94 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 29 Comparación de Estado de Situación Financiera en \$

| | E 1 | | | E 2 | | | E 3 | | |
|-------------------|------------|------------|----------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 |
| A C | 1886575,87 | 2143150,19 | 1669896,56 | 637223,84 | 724650,95 | 634285,55 | 380891,25 | 437720,22 | 419317,22 |
| A N C | 699836,62 | 795014,40 | 1033599,84 | 39903,66 | 45378,44 | 31173,38 | 22569,25 | 25936,58 | 23402,49 |
| TL A | 2586412,49 | 2938164,59 | 2567740,10 | 677127,50 | 770029,39 | 663289,07 | 403460,50 | 463656,81 | 442635,93 |
| P C | 756930,37 | 859872,90 | 668187,84 | 638576,61 | 726189,32 | 613377,18 | 168300,31 | 193410,72 | 253318,74 |
| P N C | 1394384,17 | 1584020,42 | 1398495,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 167652,55 | 192666,31 | 141569,41 |
| TI P | 2151314,54 | 2443893,32 | 2059021,79 | 638576,61 | 726189,32 | 613377,18 | 335952,86 | 386077,03 | 363659,73 |
| TI Ptr | 435097,95 | 494271,27 | 529573,93 | 38550,89 | 43840,07 | 56202,10 | 67507,64 | 77579,78 | 79401,59 |
| TI P + Ptr | 2586412,49 | 2938164,59 | 2567740,10 | 677127,50 | 770029,39 | 663289,07 | 403460,50 | 463656,81 | 442635,93 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Tabla 29 Comparación de Estado de Situación Financiera en \$

| | E 4 | | | E 5 | | |
|-------------------|-----------|-----------|----------------|-----------|-----------|----------------|
| | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 | 2019 | Prop 2020 | Proy Trad 2020 |
| A C | 382896,07 | 441862,06 | 372473,32 | 238464,72 | 274902,13 | 174585,08 |
| A N C | 95515,22 | 110224,56 | 109586,55 | 54284,70 | 62579,40 | 42119,48 |
| TL A | 478411,29 | 552086,63 | 479966,44 | 292749,42 | 337481,53 | 216594,18 |
| P C | 438781,54 | 506353,90 | 424908,58 | 86859,62 | 100131,77 | 36624,78 |
| P N C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183414,28 | 211439,98 | 200732,02 |
| TI P | 438781,54 | 506353,90 | 424908,58 | 270273,90 | 311571,75 | 195531,07 |
| TI Ptr | 39629,75 | 45732,73 | 66116,62 | 22475,52 | 25909,78 | 22864,14 |
| TI P + Ptr | 478411,29 | 552086,63 | 479966,44 | 292749,42 | 337481,53 | 216594,18 |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Como se muestra en la tabla anterior, los datos se sobrestiman cuando la proyección se realiza de la manera tradicional, esto puede deberse a que el método no toma en cuenta incertidumbre. Por otro lado, los datos generados por la metodología propuesta están más cerca de los datos reales, por lo que se pueden tomar decisiones más precisas. Por tanto, en los siguientes gráficos se analizarán los indicadores financieros de la propuesta debido a la mayor fiabilidad de los números.

Resultados

Luego de aplicar el método de la lógica difusa, se calcularán los indicadores financieros y se obtendrán los siguientes resultados:

Al aplicar la técnica de la lógica difusa a las compañías de investigación, los estados financieros intermedios se construyen sobre la base de opiniones de expertos y los resultados son los siguientes:

En el estado de situación financiera y el estado de resultados hubo un incremento considerable según el resultado del contraexpertizaje para cada empresa

Una vez obtenidos los resultados, se realiza un análisis de los indicadores financieros para brindar a los empresarios valores que permitan corregir los errores reales y actuales, de manera de obtener informes con datos reales más cercanos.

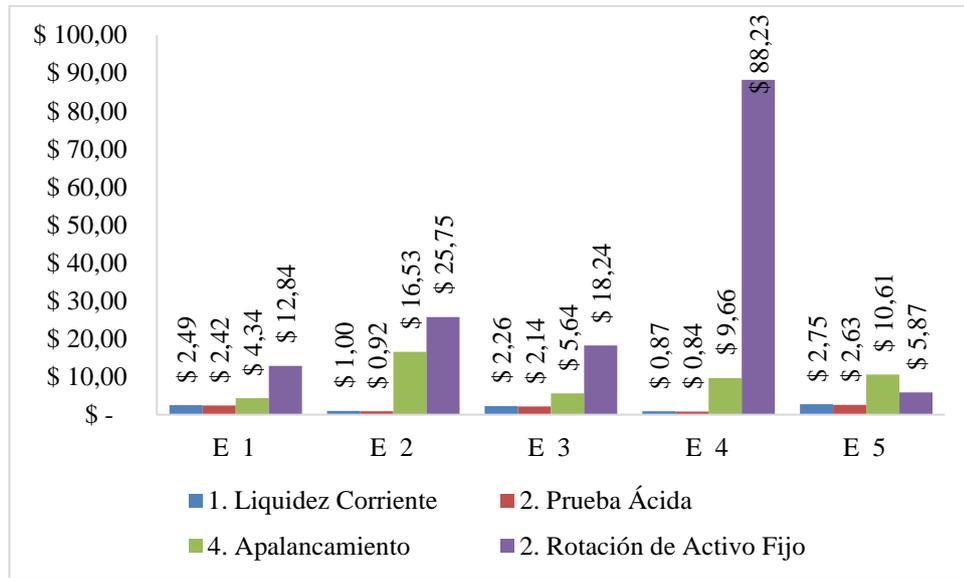
Al compararlo con el tradicional, se pueden obtener los siguientes resultados:

Tabla 30 Indicadores en \$

| Indicador | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Trad 2020 | Prop 2020 |
| 1 Lq Crrt | A C | \$2.49 | \$2.49 | \$1.00 | \$1.00 | \$2.26 | \$2.26 | \$0.87 | \$0.87 | \$2.75 | \$2.75 |
| | P C | | | | | | | | | | |
| 2 Pr Ac | A C - Inv | \$1.95 | \$2.42 | \$0.37 | \$0.92 | \$1.30 | \$2.14 | \$0.62 | \$0.84 | \$1.93 | \$2.63 |
| | P C | | | | | | | | | | |
| 3 Apl | Tl A | \$5.94 | \$4.34 | \$17.56 | \$16.53 | \$5.98 | \$5.64 | \$12.07 | \$9.66 | \$13.03 | \$10.61 |
| | Ptr | | | | | | | | | | |
| 4 Rt A Fj | Vnts | \$11.62 | \$12.84 | \$25.75 | \$25.75 | \$18.24 | \$18.24 | \$93.92 | \$88.23 | \$2.80 | \$5.87 |
| | A F N Tg | | | | | | | | | | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Gráfico 1 Razones Financieras representada en \$



Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Respecto al indicador de liquidez corriente de la forma tradicional para el año 2020 es de 2.49, 1.00, 2.26, 0.87 y 2.75, con la propuesta para el 2020 es de 2.49, 1.00, 2.26, 0.87 y 2.75, con la razón de prueba ácida así mismo con lo tradicional es de 1.95, 0.37, 1.30, 0.62, y 1.93, con la propuesta para el 2020 es de 2.42, 0.92, 2.14, 0.84 y 2.63, esto quiere decir que por cada dólar que las compañías deben en corto plazo cuenta con los valores anteriormente mencionados para respaldar a dicha obligación.

Además, para el indicador de apalancamiento en lo tradicional es de \$5.94, \$17.56, \$5.98, \$12.07 y \$13.03, con lo propuesto \$4.34, \$16.53, \$5.64, \$9.66 y \$10.61 para respaldar los recursos de terceros.

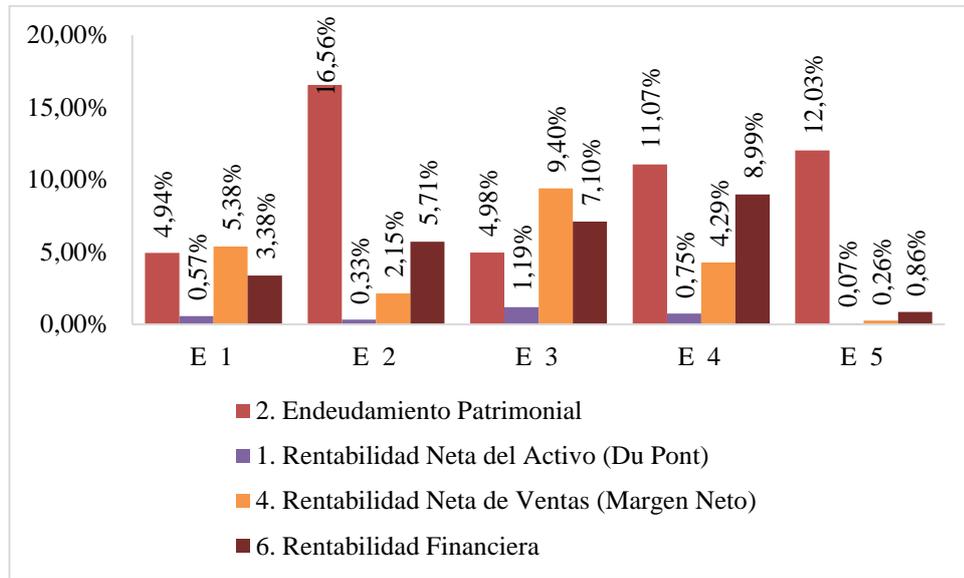
Para la rotación de activo fijo así mismo en lo tradicional es de 11.62, 25.75, 18.24, 93.92 y 2.80, con lo propuesto es 12.84, 25.75, 18.24, 88.23 y 5.87, se puede decir que por cada \$(dólar) invertido en activos totales genero ventas por \$12.84, \$25.75, \$18.24, \$88.23 y \$5.87.

Tabla 31 Indicadores en %

| Indicador | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|----------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Trad 2020 | Prop 2020 |
| 1 End Ptr | TI Ps | 4.94% | 4.94% | 16.56% | 16.56% | 4.98% | 4.98% | 11.07% | 11.07% | 12.03% | 12.03% |
| | Ptr | | | | | | | | | | |
| 2 Rt Nt A | $(Ut\ Nt / Vnts) * (Vnts / TI\ A)$ | 4.75% | 0.57% | 2.69% | 0.33% | 9.15% | 1.19% | 5.58% | 0.75% | 0.50% | 0.07% |
| 3 Rt Nt Vnt | Ut Nt | 5.95% | 5.38% | 2.15% | 2.15% | 9.40% | 9.40% | 4.03% | 4.29% | 0.55% | 0.26% |
| | Vnts | | | | | | | | | | |
| 4 Rt Fnra | $(Vnts / A) * (UAI / Vnts) * (A / Ptr)$ $* (UAI / UAI) * (UN / UAI)$ | 1.34% | 3.38% | 47.33% | 5.71% | 5.14% | 7.10% | 67.40% | 8.99% | 6.52% | 0.86% |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Gráfico 2 Razones Financieras representada en %



Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

En el gráfico se puede observar el indicador de endeudamiento patrimonial, los resultados de forma tradicional son 4.94, 16.56, 4.98, 11.07 y 12.03 por el lado propuesto son 4.94%, 16.56%, 4.98%, 11.07% y 12.03% lo que significa es que tienen una buena capacidad para pagar sus obligaciones financieras.

Por otro parte la rentabilidad neta del activo el resultado de forma tradicional son de 4.75%, 2.69%, 9.15%, 5.58% y 0.50% por otra parte el resultado de la forma propuesta es de 0.57%, 0.33%, 1.19%, 0.75%, 0.07% lo que quiere decir este indicador es que la rentabilidad de la inversión procede, en mayor grado, del margen de utilidad que dejan las ventas con un porcentaje considerable.

Así mismo para la rentabilidad neta de ventas el resultado de la forma tradicional es 9.40%, 0.55%, 5.95%, 4.03% y 2.15% en cambio en lo propuesto se obtuvo el 9.40%, 0.26%, 5.38%, 4.29% y 2.15% lo que significa que por cada dólar vendido en el año se generó ganancia.

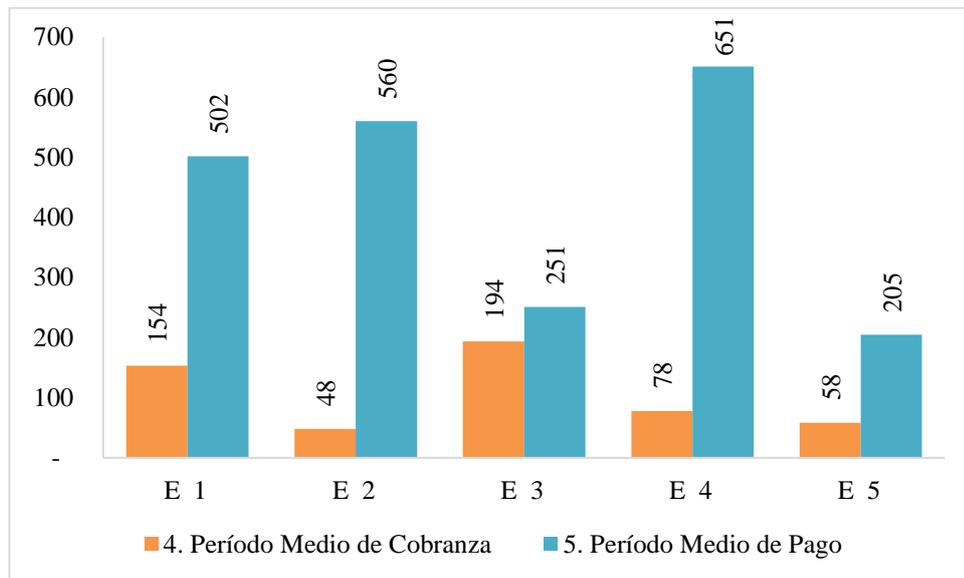
Finalmente para el indicador de rentabilidad financiera da como resultado de la forma tradicional de 1.34%, 47.33%, 5.14%, 67.40% y 6.52% para lo propuesto para el 2020 es de 3.38%, 5.71%, 7.10%, 8.99% y 0.86% en las empresas mencionadas en incisos anteriores, esto quiere decir que las empresas han obtenido un 3.38%, 5.71%, 7.10%, 8.99% y 0.86% de beneficio neto por cada dólar invertido de sus socios o accionistas.

Tabla 32 Indicadores en días

| Indicador | Fórmula | E 1 | | E 2 | | E 3 | | E 4 | | E 5 | |
|------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Trad 2020 | Prop 2020 |
| 1 Prd Md Cb | (Ctas y Doc P C * 365) | 170 | 154 | 48 | 48 | 194 | 194 | 73 | 78 | 122 | 58 |
| | Vnts | | | | | | | | | | |
| 2 Prd Md Pg | (Ctas Y Doc P Pgr * 365) | 506 | 502 | 560 | 560 | 251 | 251 | 651 | 651 | 194 | 205 |
| | Inv | | | | | | | | | | |

Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Gráfico 3 Razones Financieras representada en días



Elaborado por: Jessica Bastidas (2021)

Para el indicador de periodo medio de cobranza en lo tradicional se obtuvo como resultado 170, 48, 194, 73 y 122, con lo propuesto es de 154, 48, 194, 78 y 58, esto significa que se tardan días en recuperar su cartera o cuentas por cobrar comerciales, así mismo para el indicador periodo medio de pago se tiene de la forma tradicional 506, 560, 251, 651 y 194 días para pagar sus deudas pendientes por otro lado de la forma propuesta se obtuvo como resultado 502, 560, 251, 651 y 205 días.

4.2 Fundamentación de las preguntas de investigación

Cómo influyen los indicadores financieros con lógica difusa en función de los estados financieros proyectados de las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato para una adecuada toma de decisiones.

Los indicadores financieros son fundamentales porque ayudan a mejorar el desempeño organizacional, ya que generan información resumida y periódica sobre el progreso de las compañías. En la presente investigación, se utilizó los indicadores que tienen el mayor impacto en la empresa y tendrán el mayor impacto si fallan, pero se debe señalar que la implementación y la comprensión requieren un alto grado de compromiso de los administradores.

Además, esto ayuda a diagnosticar el estado de cada componente o indicador, por lo que se analizó cómo se dan las diferencias entre años o entre empresas, brindando un apoyo al personal responsable del manejo económico de las compañías en relación a la situación financiera que presenta la misma.

4.3 Limitaciones del estudio

En la presente investigación se utiliza los indicadores financieros más importantes, por lo que no se limita a tomar en cuenta a aquellos indicadores de menor impacto. Esta investigación servirá como un estado del arte para futuras investigaciones.

CAPÍTULO V

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

5.1. Conclusiones

Al finalizar el estudio de acuerdo al objetivo general se logró que los indicadores con lógica difusa aplicados a los estados financieros previsionales, demuestra que la aplicación de este método sobre las empresas logrará y permitirá corregir a tiempo anomalías que se presenten, las mismas que pueden afectar el desarrollo económico de la empresa, brindado un beneficio en la toma adecuada de decisiones, logrando así el desarrollo empresarial y económico.

Con respecto al objetivo específico 1, se analizó e interpreto los indicadores no difusos aplicando el método tradicional obteniendo de esta manera un resultado, el cual cuenta con la incertidumbre que se genera al momento de la toma de decisiones al no ser una respuesta más acertada, se seleccionaron indicadores de mayor relevancia para determinar el estado económico de las empresas.

En lo conforme con el objetivo específico 2, se determinó que al momento de aplicar la lógica difusa mediante el método de expertizaje y contra expertizaje, el resultado obtenido brinda una perspectiva más real y acertada de acuerdo a la opinión conseguida de los expertos, permitiendo así elaborar los estados financieros proyectados o previsionales de las empresas como se evidencia en la Tabla 28 *Comparación de Estado de Resultados Integrales en \$* y Tabla 29 *Comparación de Estado de Situación Financiera en \$*, reduciendo el nivel de incertidumbre y dinamizando los procesos administrativo y financieros con el fin de alcanzar un alto desempeño y un trabajo eficiente, facilitando así la toma de decisiones por parte del personal administrativo.

De acuerdo con el objetivo específico 3, la comparación realizada entre los ratios financieros tradicionales y los ratios financieros con lógica difusa en la Tabla 30 *Indicadores en \$* Tabla 31 *Indicadores en %* y Tabla 32 *Indicadores en días* observamos que el principal beneficio es presentar información más real y

acertada, disminuyendo así la incertidumbre, determinando el desarrollo económico que la empresa obtendrá en periodos futuros.

5.2.Recomendaciones

En las profesiones de contabilidad y auditoría, existe una amplia comprensión de la lógica matemática, los indicadores financieros y la toma de decisiones. Sin embargo, es mejor considerar la lógica difusa como un componente adicional de los problemas de lógica matemática para fortalecer la visión en el campo laboral y poder tener criterio propio para proporcionar resultados directos y concretos.

Los drásticos cambios que atraviesa el mundo en los campos económico, político, social y cultural dan paso a un entorno económico multipolar para el que hay que estar preparados día tras día, lo cual se puede recomendar aplicar este método de la lógica difusa el expertizaje y contraexpertizaje en diferentes áreas de las compañías para reducir el grado de incertidumbre que exista.

Esta investigación tiene como objetivo hacer un aporte invaluable a la toma de decisiones a través de la aplicación de la lógica difusa en el proceso contable, dejando de lado la complejidad de los números ordinarios y entrando en el mundo subjetivo.

Los expertos pueden analizar desde la posible perspectiva pesimista de la empresa hacia el optimismo, con el fin de estudiar varias alternativas y puntos de vista que brinda la aplicación de la lógica difusa, a su vez este método logra demostrar de forma realista el desempeño futuro que tendrá la empresa.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- Amat, O. (2008). Análisis de Balances: Claves para elaborar un análisis de las cuentas anuales. España: Profit.
- Arango Serna, M. D., Serna Urán, C. A., & Pérez Ortega, G. (2012). La Gestión de Indicadores Empresariales con Lógica Difusa para La Toma de Decisiones. Revista Lámpsakos, 3-4.
- Arias, F. G. (2012). El Proyecto de Investigación - Introducción a la Metodología Científica. Caracas: Episteme.
- Arroyo, B., & Antolínez, N. (2015). La Lógica Difusa como herramienta de evaluación en el sector universitario. Alteridad. Revista de Educación.
- Baena Toro, D. (2014). Análisis Financiero: Enfoque y Proyecciones. Bogotá: ECOE.
- Baena, G. (1986). Manual para Elaborar Trabajos de Investigación Documental. México: Mexicanos Unidos S.A.
- Barajas Nova, A. (2010). Finanzas para No Financistas. Bogotá: Pontificia Universidad Javeriana.
- Barcellos, P. L., & Gil Lafuente, A. M. (2018). Una Contribución al Desarrollo Sostenible de las Empresas a partir de Lógica Borroso. Cuadernos del Cimbage, 5-6.
- Barragan Piña, A. J. (2009). Síntesis de Sistemas de Control Borroso Estables por Diseño. España: Universidad de Huelva.
- Bernal Niño, M. (2004). Contabilidad, Sistema y Gerencia. Venezuela: CEC, SA.
- Bogdanski, T., Santana Elizalde, E. P., & Portillo Arvizu, A. D. (2016). Análisis Financiero. México: Digital UNID.

- Bonilla Ganán, J. J. (2016). Toma de decisiones a través de la lógica borrosa en el Sector Cooperativo. Repositorio Universidad Técnica de Ambato.
- Calderón, D. (2010). Universidad Autónoma del Estado de México. Obtenido de <http://ri.uaemex.mx/bitstream/20.500.11799/63842/1/secme-28839.pptx>
- Canaria Burgos, L. E. (2016). FAEDIS. Obtenido de http://virtual.umng.edu.co/distancia/ecosistema/odin/odin_desktop.php?path=Li4vb3Zhcy9jb250YWR1cmhhX3B1YmxpY2EvY29udGFiaWxpZGFkX212L3VuaWRhZl8yLw==#slide_1
- Castro, L. F. (04 de 12 de 2019). Rankia. Obtenido de <https://www.rankia.co/blog/analisis-colcap/3593094-estados-financieros-clasificacion-tipos#:~:text=Los%20estados%20financieros%20de%20prop%C3%B3sito,ec on%C3%B3mico%20a%20una%20fecha%20dada.>
- Chavez Oropeza, G. (2015). Modelo de análisis y diagnóstico financiero basado en lógica difusa . Repositorio Universidad Mayor San Andrés .
- Contabilidad, N. I. (2019). Norma Internacional de Contabilidad 7. Norma Internacional de Contabilidad.
- Córdoba Padilla, M. (2014). Análisis Financiero. Bogotá: ECO Ediciones.
- Cruz Martínez, A., & Alarcón ArmenterosII, A. D. (2017). La lógica difusa en la modelización del riesgo operacional. Una solución desde la inteligencia artificial en la banca cubana. Scielo.
- Delgado, J. (2011). Repositorio de la Universidad Autónoma de Nuevo Leon. Obtenido de <http://eprints.uanl.mx/687/1/1020126766.PDF>
- Díaz, J. F., Caba Molina , E., & Navarrete, P. (2017). Lógica difusa y el riesgo financiero. Una propuesta de clasificación de riesgo financiero al sector cooperativo. Sciencedirect.
- Diciembre Sanahuja, S. (2017). Sistemas de Control con Lógica Difusa: Métodos de Mamdani y de Takagi-Sugeno-Kang (TSK). Repositorio UJI.

- Duarte V, O. G. (2000). Aplicaciones de la Lógica Difusa. Dialnet.
- Duran Ibañez, V., & Alba Baez, I. L. (2016). Aplicación de la Lógica Fuzzy en las Ciencias Contables. Repository Usta, 44-45.
- Elizalde, L. (2019). Los Estados Financieros y las Políticas Contables. 593 Digital Publisher, 3.
- Estrada, E. (2014). Unicauca.edu.co. Obtenido de http://www.unicauca.edu.co/matematicas/eventos/log%26co/MEMORIAS/SxCtrl_Difuso.pdf
- Experto GestioPolis. (08 de Octubre de 2002). GestioPolis. Obtenido de <https://www.gestiopolis.com/como-se-clasifican-los-estados-financieros/>
- Gallegos Maldonado, C. I., Hernández Gómez, V. M., López Gómez, J. D., López Gómez, M. I., & Salias Ibarra, J. L. (07 de 2013). Instituto Politécnico Nacional. Obtenido de <https://tesis.ipn.mx/bitstream/handle/123456789/12899/CP2013%20G363c.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- García Padilla, V. M. (2015). Análisis Fianciero: Un Enfoque Integral. México: Patria S. A.
- García, J., Medel, J., Sánchez, J., & Tequianez, A. (2009). Sistemas con Lógica Difusa. México: Guadalajara Ediciones .
- Gc Initelabs. (2007). Análisis e Interpretación de Estados Financieros.
- Gómez Jaramillo, S. (2012). Revisión del uso de la lógica difusa aplicada a modelos de puntuación crediticia. ACTIVA.
- Gonzáles, I. (05 de 11 de 2017). Gerencie. Obtenido de <https://www.gerencie.com/clasificacion-de-los-metodos-de-analisis-financiero.html>
- González Morcillo, C. (2011). Lógica Difusa: Una Introducción Práctica. Escuela Superior de Informática, 5.

- Horace , B., & Charles , P. (2014). Contabilidad, Principios y Aplicaciones. Barcelona-Bogotá-Buenos Aires-Caracas-México: Reverté, S.A.
- Ilis M, A. (1981). Técnicas de investigación bibliográfica. Madrid: Contexto editores.
- Jensen, R., & Baena de Moraes Lopes, M. H. (2011). Enfermería y lógica difusa: una revisión integradora. Scielo.
- Mallo, P., & Morettini, M. (2013). Estados Contable Proyectados con Metodologías Difusas. Madrid: Editorial Calíope.
- Martínez Rojas, N., & Andrade Sosa, H. H. (2016). Integración de la lógica difusa a la dinámica de sistemas para la selección de terrenos de cultivos agrícolas. Universidad Industrial de Santander.
- Montesinos Julve, V., Brusca Alijarde, I., Castillo Navarro, F. J., Condor López, V., Costa Toda, A., García Benau, M. A., . . . Vallverdú Calafell, J. (2007). Introducción a la Contabilidad Financiera: Un Enfoque Internacional. España: Ariel, S.A.
- Namakforoosh, M. N. (2005). Metodología de la Investigación. México: Limusa Noriega.
- Nava Rosillón, M. A. (2009). Análisis financiero: una herramienta clave para una gestión financiera eficiente. Scielo.
- NIC 1 Ecuador. (2019). NIC 1 Ecuador. Deloitte.
- NIIF para las PYMES. (2015). NIIF para las PYMES. NIIF para las PYMES.
- Norma Internacional de Contabilidad 1. (2019). Presentación de Estados Financieros. Deloitte.
- Olmo, Á. (2015). DMA.FI.UPM. Obtenido de http://www.dma.fi.upm.es/recursos/aplicaciones/logica_borrosa/web/tutorial_fuzzy/introduccion2.html
- Ortiz Anaya, H. (2011). Análisis Financiero Aplicado y Principios de Adiministración Financiera. Colombia: Proyectos Editoriales Curcio Penen.

- Pacheco, M. M. (2019). Contabilidad previsional. Antequera: IC.
- Pérez , R. (2015). Conceptos Fundamentales de Lógica Difusa.
- Pérez, I., & León, B. (2009). Lógica difusa pra principiantes . Caracas: Editorial Texto C.A.
- Perú Contables. (22 de junio de 2017). Contabilidad Perú Contables. Obtenido de <https://www.perucontable.com/contabilidad/cuales-son-los-estados-financieros-de-proposito-especial/>
- Pita Fernández , S., & Pértegas Díaz, S. (2002). Investigación cuantitativa y cualitativa. Fistera.
- PYMES, N. p. (2015). NIIF para las PYMES - Módulo 6: Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas. NIIF para las PYMES.
- PYMES, N. p. (2015). NIIF para las PYMES - Módulo 8: Notas a los Estados Financieros. NIIF para las PYMES.
- Rico, M., & Tinto, J. (2010). Herramientas con Base en Subconjuntos Borrosos. Propuesta procedimental para Aplicar Expertizaje y Recuperar Efectos Olvidados en la Información Contable. Biblat, 3-5.
- Román Fuentes, J. C. (2019). Estados Financieros Básicos. México: Ediciones Fiscales ISEF.
- Saldaña Maldonado, C. X., & Guamán, G. A. (2019). Análisis Financiero Basado en la Técnica Fuzzy Logic, como Instrumento para la Toma de Decisiones en la Empresa Italimentos Cia. Ltda. Revista Economía y Política, 3-5.
- Servicio de Rentas Internas . (2020). Servicio de Rentas Internas . Obtenido de <https://www.sri.gob.ec/web/guest/RUC>
- Solorio Sánchez, E. R. (2012). Contabilidad Financiera. Estados Unidos de América: Palibrio.

- Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. (20 de Mayo de 2014). Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros. Obtenido de https://www.supercias.gob.ec/bd_supercias/descargas/ss/20111028102451.pdf
- Tamayo, M., & Tamayo. (2006). Técnicas de Investigación. México: Mc Graw Hill.
- Tanaka Nakasone , G. (2011). Análisis de Estados Financieros Para la Toma de Decisiones. Lima: Fondo Editorial de la Pontifica Universidad Católica del Perú.
- Tipán Días, L. A. (2019). Aplicación de indicadores financieros utilizando la lógica difusa en el sector automotriz de la provincia de Tungurahua. Repositorio Universidad Técnica de Ambato.
- Trillas, E., & Gutierrez, J. (2012). Aplicaciones de la lógica difusa. Madrid : RAYCAR S.A.
- Uribe Medina, L. R. (2016). Plan de Cuentas para Sistemas Contables. Bogotá: ECO Ediciones.
- Valderrama, J. O. (2014). Información Tecnológica de la Lógica Difusa. Chile: La Serena.
- Velastegui, J. P. (2011). Estudio de factibilidad para la implementación de herramientas de mejoramiento continuo en la fábrica de calzado GIANCARLO de la ciudad de Cuenca. Dspace de la Universidad del Azuay.
- Vidal Beltrán, K. P., Erazo Álvarez, J. C., & Narváez Zurita, C. I. (2019). La Lógica Difusa como Herramienta de Evaluación Financiera de Proyectos de Inversión. Revista Arbitrada Interdisciplinaria KOINONIA, 7-8.

ANEXOS

Anexo 1 A Formulario 101 E 1 2018

| | | | | | |
|-------------------------|------------------|--|------------------|----------------------|------------------|
| FORMULARIO 101 E 1 2018 | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | PERIODO DE EJERCICIO | |
| NO. EMPRESA | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO |
| 001 | 001 | 001 | 001 | 001 | 001 |

| | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | |
| NO. EMPRESA | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO |
| 001 | 001 | 001 | 001 | 001 | 001 |

| ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | |
|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| NO. EMPRESA | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO |
| 001 | 001 | 001 | 001 | 001 | 001 |
| ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | | ESTADO DE CUENTAS DE RESULTADOS DE EJERCICIOS DE EJERCICIO | |
| NO. EMPRESA | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO | NO. DE EJERCICIO |
| 001 | 001 | 001 | 001 | 001 | 001 |

| | | | | RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 430 | + | 0.00 | | | | | DEL COSTO REFORCADO DE ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | 7097 | + | 0.00 | 7096 | + | 0.00 | 7099 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|-----|---|-----------|--|--|--|--|---|------|---|------|--|------|------|------|--------------------|------|----------|------|------|----------|------|------|----------|------|------|------|------|------|------|------|
| | | | | (1) DETERMINACIÓN ACUMULADA DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES POR INCORPORACIÓN DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCORRIBLES | 431 | | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | OTRAS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 432 | + | 0.00 | | | | | AMORTIZACIONES | | | | ACTIVOS INTANGIBLES | 7100 | + | 0.00 | 7101 | + | 0.00 | 7102 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | | | | (2) DETERMINACIÓN ACUMULADA DEL VALOR DE OTROS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR POR INCORPORACIÓN DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCORRIBLES | 433 | + | 0.00 | | | | | | | | | DEL LISTE ACUMULADO POR REEXPOSICIONES O REVALUACIONES | 7103 | + | 0.00 | 7104 | + | 0.00 | 7105 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | | | | OTROS AMORTIZADOS | 434 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTROS | 7106 | + | 0.00 | 7107 | + | 0.00 | 7108 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | | | | (3) DETERMINACIÓN ACUMULADA DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES MEDIDOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCORRIBLES) | 435 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTRAS AMORTIZACIONES | | | | 7109 | + | 0.00 | 7110 | + | 0.00 | 7111 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 436 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSIÓN DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCORRIBLES) | | | | 7112 | + | 0.00 | 7113 | + | 301161 | 7114 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | (4) VALOR RAZONABLE | 437 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE BIENEFICIOS | | | | 7115 | + | 0.00 | 7116 | + | 246330 | 7117 | + | 334836 | | | | | | | |
| | | | | NO RELACIONADAS | 438 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | | | 7118 | + | 0.00 | 7119 | + | 0.00 | 7120 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 439 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | PERIODO CORRIENTE DE AMORTIZACIONES FINANCIERAS POR COBRAR | 440 | + | 473638 | | | | | | | | | DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | | | | 7121 | + | 0.00 | 7122 | + | 0.00 | 7123 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | ACTIVOS POR AMPUESTOS DEFERIDOS | 441 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | | | 7124 | + | 0.00 | 7125 | + | 0.00 | 7126 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 442 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE ACTIVOS INTANGIBLES | | | | 7127 | + | 0.00 | 7128 | + | 0.00 | 7129 | + | 0.00 | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 443 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 444 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 445 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE INVERSIÓN EN BIENES NO CORRIENTES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | + | 265020.95 | | | | | | | | | POR GARANTÍAS | | | | 7130 | + | 0.00 | 7131 | + | 0.00 | 7132 | + | 0.00 | 7133 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 447 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR DESMANTELAMIENTOS | | | | 7134 | + | 0.00 | 7135 | + | 0.00 | 7136 | + | 0.00 | 7137 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 448 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR CONTRATOS OBLIGADOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 449 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 450 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR REEMBOLSOS A CLIENTES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 451 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR LITIGIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 452 | + | 0.00 | | | | | | | | | POR PAGOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS | | | | 7138 | + | 0.00 | 7139 | + | 0.00 | 7140 | + | 0.00 | 7141 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 453 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTROS | | | | 7142 | + | 0.00 | 7143 | + | 0.00 | 7144 | + | 0.00 | 7145 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 454 | + | 0.00 | | | | | | | | | RELANCANDAS | | | | 7146 | + | 0.00 | 7147 | + | 0.00 | 7148 | + | 0.00 | 7149 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 455 | + | 0.00 | | | | | | | | | NO RELACIONADAS | | | | 7150 | + | 0.00 | 7151 | + | 0.00 | 7152 | + | 0.00 | 7153 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 456 | + | 0.00 | | | | | | | | | DE PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 457 | + | 0.00 | | | | | | | | | TRANSPORTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 458 | + | 0.00 | | | | | | | | | CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | | | | 7154 | + | 0.00 | 7155 | + | 231161 | 7156 | + | 0.00 | 7157 | + | 0.00 | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 459 | + | 0.00 | | | | | | | | | GASTOS DE VIAJE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 460 | + | 0.00 | | | | | | | | | GASTOS DE GESTIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 461 | + | 0.00 | | | | | | | | | ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 462 | + | 0.00 | | | | | | | | | SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS | | | | 7158 | + | 0.00 | 7159 | + | 14465.91 | 7160 | + | 0.00 | 7161 | + | 0.00 | 7162 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 463 | + | 0.00 | | | | | | | | | PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7163 | + | 0.00 | 7164 | + | 0.00 | 7165 | + | 0.00 | 7166 | + | 0.00 | 7167 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 464 | + | 0.00 | | | | | | | | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | | | 7168 | + | 19675.26 | 7169 | + | 0.00 | 7170 | + | 223.2624 | 7171 | + | 0.00 | 7172 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 465 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS | | | | 7173 | + | 0.00 | 7174 | + | 0.00 | 7175 | + | 0.00 | 7176 | + | 0.00 | 7177 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 466 | + | 0.00 | | | | | | | | | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES | | | | 7178 | + | 0.00 | 7179 | + | 0.00 | 7180 | + | 0.00 | 7181 | + | 0.00 | 7182 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 467 | + | 0.00 | | | | | | | | | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | | | 7200 | + | 0.00 | 7201 | + | 0.00 | 7202 | + | 0.00 | 7203 | + | 0.00 | 7204 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 468 | + | 0.00 | | | | | | | | | COMISIONES Y SIMILARES (OPERANTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | | | | LOCAL DEL EXTERIOR | 7211 | + | 0.00 | 7212 | + | 0.00 | 7213 | + | 0.00 | 7214 | + | 0.00 | 7215 | + | 0.00 |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 469 | + | 0.00 | | | | | | | | | OPERACIONES DE REGALOS, SERVICIOS, TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS DE CONSULTORÍA Y SIMILARES | | | | LOCAL | 7216 | + | 0.00 | 7217 | + | 0.00 | 7218 | + | 0.00 | 7219 | + | 0.00 | 7220 | + | 0.00 |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 470 | + | 0.00 | | | | | | | | | INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES | | | | DEL EXTERIOR | 7221 | + | 0.00 | 7222 | + | 0.00 | 7223 | + | 0.00 | 7224 | + | 0.00 | 7225 | + | 0.00 |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 471 | + | 0.00 | | | | | | | | | SERVICIOS PUEBLOS | | | | LOCAL | 7226 | + | 0.00 | 7227 | + | 0.00 | 7228 | + | 0.00 | 7229 | + | 0.00 | 7230 | + | 0.00 |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 472 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTROS | | | | DEL EXTERIOR | 7231 | + | 0.00 | 7232 | + | 0.00 | 7233 | + | 0.00 | 7234 | + | 0.00 | 7235 | + | 0.00 |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 473 | + | 0.00 | | | | | | | | | PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7236 | + | 0.00 | 7237 | + | 0.00 | 7238 | + | 0.00 | 7239 | + | 0.00 | 7240 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 474 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTROS | | | | 7241 | + | 0.00 | 7242 | + | 0.00 | 7243 | + | 0.00 | 7244 | + | 0.00 | 7245 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 475 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7246 | + | 0.00 | 7247 | + | 0.00 | 7248 | + | 0.00 | 7249 | + | 0.00 | 7250 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 476 | + | 0.00 | | | | | | | | | OTROS | | | | 7251 | + | 0.00 | 7252 | + | 0.00 | 7253 | + | 0.00 | 7254 | + | 0.00 | 7255 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 477 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7256 | + | 0.00 | 7257 | + | 0.00 | 7258 | + | 0.00 | 7259 | + | 0.00 | 7260 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 478 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7261 | + | 0.00 | 7262 | + | 0.00 | 7263 | + | 0.00 | 7264 | + | 0.00 | 7265 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 479 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7266 | + | 0.00 | 7267 | + | 0.00 | 7268 | + | 0.00 | 7269 | + | 0.00 | 7270 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 480 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7271 | + | 0.00 | 7272 | + | 0.00 | 7273 | + | 0.00 | 7274 | + | 0.00 | 7275 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 481 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7276 | + | 0.00 | 7277 | + | 0.00 | 7278 | + | 0.00 | 7279 | + | 0.00 | 7280 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 482 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7281 | + | 0.00 | 7282 | + | 0.00 | 7283 | + | 0.00 | 7284 | + | 0.00 | 7285 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 483 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7286 | + | 0.00 | 7287 | + | 0.00 | 7288 | + | 0.00 | 7289 | + | 0.00 | 7290 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 484 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7291 | + | 0.00 | 7292 | + | 0.00 | 7293 | + | 0.00 | 7294 | + | 0.00 | 7295 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 485 | + | 0.00 | | | | | | | | | RENTAS QUE SE OBTIENEN DEL EJERCICIO DE LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN EN BIENES REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | 7296 | + | 0.00 | 7297 | + | 0.00 | 7298 | + | 0.00 | 7299 | + | 0.00 | 7300 | + | 0.00 | |
| | | | | REVALUACIONES DE RECURSOS DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | 486 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| DIFERENDIO | | SUBVENCIONES DEL GOBIERNO | | OTROS | | PROPORCIONAL | | OTROS | | TOTAL | | | |
|------------|--|---------------------------|---|-------|--|--------------|--|-------|---|-------|------|---|------|
| | | 546 | + | 0.00 | | | | 7311 | + | 0.00 | 7312 | + | 0.00 |
| | | 547 | + | 0.00 | | | | 7314 | + | 0.00 | 7315 | + | 0.00 |
| | | 548 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 549 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 550 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 551 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 552 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 553 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 554 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 555 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 556 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 557 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 558 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 559 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 560 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 561 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 562 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 563 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 564 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 565 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 566 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 567 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 568 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 569 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 570 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 571 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 572 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 573 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 574 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 575 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 576 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 577 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 578 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 579 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 580 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 581 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 582 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 583 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 584 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 585 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 586 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 587 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 588 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 589 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 590 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 591 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 592 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 593 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 594 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 595 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 596 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 597 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 598 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 599 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 600 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 601 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 602 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 603 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 604 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 605 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 606 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 607 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 608 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 609 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 610 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 611 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 612 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 613 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 614 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 615 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 616 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 617 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 618 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 619 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 620 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 621 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 622 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 623 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 624 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 625 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 626 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 627 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 628 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 629 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 630 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 631 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 632 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 633 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 634 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 635 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 636 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 637 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 638 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 639 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 640 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 641 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 642 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 643 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 644 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 645 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 646 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 647 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 648 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 649 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 650 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 651 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 652 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 653 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 654 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 655 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 656 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 657 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 658 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 659 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 660 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 661 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 662 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 663 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 664 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 665 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 666 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 667 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 668 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 669 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 670 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 671 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 672 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 673 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 674 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 675 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 676 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 677 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 678 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 679 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 680 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 681 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 682 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 683 | + | 0.00 | | | | | | | | | |
| | | 684 | + | 0.00 | | | | | | | | | |

Es la columna "C" que se genera en el momento de generar el informe de resultados de la gestión de los recursos humanos y que se genera como resultado de la ejecución del presupuesto de la Renta.

| PAGAR | | DECLARAR CUOTA | | | | |
|--|------------|--|------------------------------|---------------|--------|----------|
| | | SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PROXIMABA | | 076 | + | 0.00 |
| | | | | 076 | + | 0.00 |
| OTRO RESULTADO INTERIOR DEL PERIODO INFORMANTIVO | | GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | PROPIEDADES, PLANAS Y EQUIPO | 080 | + | 0.00 |
| | | | ACTIVOS FINANCIEROS | 081 | + | 0.00 |
| | | | OTROS | 082 | + | 0.00 |
| | | GANANCIAS Y PERDIDAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN OTRO RESULTADO INTERIOR | | 083 | + | 0.00 |
| | | GANANCIAS Y PERDIDAS POR LA COBERTURA DE RIESGOS FINANCIEROS DE UN MEDIO EN EL EXTRANJERO | | 084 | + | 0.00 |
| | | GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES | | 085 | + | 0.00 |
| | | LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE OPORTUNA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO | | 086 | + | 0.00 |
| | | OTROS | | 087 | + | 0.00 |
| | | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | | 088 | - | 591180.9 |
| | | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | 089 | - | 0.00 |
| | | PAGO PREVIO (IMPORTE) | | 090 | | 0.00 |
| | | DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (PAIS DESTINADO (S) (MONEDA)) | | | | |
| | | INTERES | | 097 | | 0.00 |
| | | IMPUESTO | | 098 | | 0.00 |
| | | MULTA | | 099 | | 0.00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Código de país de pago en caracteres alfabéticos) | | | | | | |
| | | FORMA DE PAGO A PAGAR | | 000 | + | 48933.10 |
| | | INTERES POR MORAL | | 003 | + | 0.00 |
| | | MULTA | | 004 | + | 0.00 |
| | | TOTAL PAGADO | | 099 | + | 48933.10 |
| | | MEDIANTE CHEQUE DE BANCO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | 005 | USD | 48933.10 |
| | | MEDIANTE COMPENSACIONES | | 006 | USD | 0.00 |
| | | MEDIANTE NOTAS DE CREDITO | | 007 | USD | 0.00 |
| | | MEDIANTE TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC) | | 008 | USD | 0.00 |
| | | DETALLE DE NOTAS DE CREDITO CARTULARES | | | | |
| | | DETALLE DE NOTAS DE CREDITO DESMATERIALIZADAS | | | | |
| | | DETALLE DE COMPENSACIONES | | | | |
| 008 | INC No | 010 | INC No | 012 | INC No | 016 |
| | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 009 | USD | 011 | USD | 013 | USD | 019 |
| | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVAN (Art. 101 del L.T.T.) | | | | | | |
| NOMBRE | | NOMBRE | | PAIS CONTADOR | | |
| Código de Identificación No. de Pasaporte | | RUC No. | | 180.302617001 | | |
| 198 | 1788002311 | | | | | |

Anexo 1 B Formulario 101 E 1 2019

| FORMULARIO 01 | | DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANZOS FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | | |
|--|--|---|------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|
| 02 | AÑO: | 2019 | 04 | IP de Formulario 01 | | 0714232842 |
| 03 | RUC: | 181767028X1 | 02 | País de inscripción local: | RUBEN ROJAS INDUSTRIAL SA. LTDA. | |
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | | | | | | |
| | Operaciones de activo | | 000 | | | 0.00 |
| | Operaciones de pasivo | | 004 | | | 0.00 |
| | Operaciones de ingreso | | 005 | | | 0.00 |
| | Operaciones de egreso | | 006 | | | 0.00 |
| | Operaciones de regalías, rentas locales, administrativas, de consultoría y similares | | 007 | | | 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PAÍSES FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y REGÍMENES FISCALES PREFERENTES | | | | | | |
| | Operaciones de activo | | 008 | | | 0.00 |
| | Operaciones de pasivo | | 009 | | | 0.00 |
| | Operaciones de ingreso | | 010 | | | 0.00 |
| | Operaciones de egreso | | 011 | | | 0.00 |
| | Operaciones de regalías, rentas locales, administrativas, de consultoría y similares | | 012 | | | 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN OTRAS JURISDICCIONES O REGÍMENES DEL EXTERIOR | | | | | | |
| | Operaciones de activo | | 013 | | | 0.00 |
| | Operaciones de pasivo | | 014 | | | 0.00 |
| | Operaciones de ingreso | | 015 | | | 0.00 |
| | Operaciones de egreso | | 016 | | | 0.00 |
| | Operaciones de regalías, rentas locales, administrativas, de consultoría y similares | | 017 | | | 0.00 |
| | TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | 025 | | | 0.00 |
| | (¿Debe aplicarse el artículo 43 de la Ley de Impuesto a la Renta?) | | 030 | | | NA |
| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA | | | | | | |
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| | Efectivo y equivalentes a efectivo | | 310 | | | 403,980.00 |
| Cuentas y documentos por cobrar corrientes | | | | | | |
| Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes | | | | | | |
| RELACIONADAS | | | | | | |
| | Locales | | 312 | | | 0.00 |
| | Del exterior | | 313 | | | 0.00 |
| | (¿Debe ser acumulado el valor de estas cuentas y documentos por cobrar comerciales por tener relación (premio) con partes relacionadas?) | | 314 | | | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | | | |
| | Locales | | 315 | | | 907,900.00 |
| | Del exterior | | 316 | | | 0.00 |
| | (¿Debe ser acumulado el valor de estas cuentas y documentos por cobrar comerciales por tener relación (premio) con partes relacionadas?) | | 317 | | | 24,150.56 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | | |
| ACCIONES, BONOS, PAPERES, BENEFIARIOS Y OTROS TITULOS DE DEBERE Y PÉPES EMISIVOS DE CAPITAL | | | | | | |
| | Locales | | 318 | | | 0.00 |
| | Del exterior | | 319 | | | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR COBRAR | | | | | | |
| | Efectivo | | 320 | | | 0.00 |
| | En otros deudores del activo | | 321 | | | 0.00 |
| OTRAS RELACIONAS | | | | | | |
| | Locales | | 322 | | | 0.00 |
| | Del exterior | | 323 | | | 0.00 |
| | (¿Debe ser acumulado el valor de estas cuentas y documentos por cobrar por tener relación (premio) con partes relacionadas?) | | 324 | | | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | | | | | |
| | Locales | | 325 | | | 239,400.79 |
| | Del exterior | | 326 | | | 0.00 |
| | (¿Debe ser acumulado el valor de estas cuentas y documentos por cobrar por tener relación (premio) con partes relacionadas?) | | 327 | | | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | | |
| | A corto plazo | | 328 | | | 0.00 |
| | (¿Debe ser acumulado el valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (premio) con partes relacionadas?) | | 329 | | | 0.00 |
| | A valor razonable | | 330 | | | 0.00 |
| PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | | |
| | Relacionados | | 331 | | | 0.00 |
| | No relacionados | | 332 | | | 0.00 |
| IMPORTE BRUTO DEBIDO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | | | | | |
| | Relacionados | | 333 | | | 0.00 |
| | No relacionados | | 334 | | | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | | |
| | Credito tributario a favor del sujeto pasivo (DT) | | 335 | | | 191,000.00 |
| | Credito tributario a favor del sujeto pasivo (MVA) | | 336 | | | 441,070.00 |
| | Credito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | | 337 | | | 116,727.74 |
| | Otros | | 338 | | | 0.00 |
| INVENTARIOS | | | | | | |
| | Medidos en el mercado | | 339 | | | 362,100.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Inventario de maderas pines (no para la construcción) | 340 | 314 702.85 |
| Inventario de productos en proceso (incluyendo otros materiales en construcción para la venta) | 341 | 0.00 |
| Inventario de ped. terr. y marcat. en dirección (incluyendo otros materiales, terminados para la venta) | 342 | 734 11.01 |
| Inventario de maderas, hormigón, yesos y morteros (no para la construcción) | 343 | 881 37.5 |
| Inventario de maderas pines, curules y maderas para construcción | 344 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales en construcción para la venta | 345 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales terminados para la venta | 346 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de los materiales por ajuste al valor neto realizable | 347 | 247 59.03 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| Costo | 348 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta | 349 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 350 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 351 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 352 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 353 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 354 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 355 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | | |
| Propaganda y publicidad pagada | 356 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos pagados por adelantado | 357 | 0.00 |
| Pólizas de seguro pagadas por adelantado | 358 | 0.00 |
| Otros | 359 | 0.00 |
| Otros Activos Corrientes | 360 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 361 | 108 627.88 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| TERRENOS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 362 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 363 | 0.00 |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 364 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 365 | 0.00 |
| MAQUINARIA, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 366 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 367 | 0.00 |
| MÁQUINARI, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADERENCIAS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 368 | 97 977.74 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 369 | 0.00 |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 370 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 371 | 0.00 |
| Contribuciones en Curso y Otros Activos en Tránsito | 372 | 0.00 |
| Muebles y enseres | 373 | 26 646.23 |
| Equipo de Computación | 374 | 227 47.44 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión móvil | 375 | 125 196.43 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | |
| Terrenos | 376 | 0.00 |
| Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | 377 | 0.00 |
| Naves, aeronaves, barcos y similares | 378 | 0.00 |
| Maquinaria, equipo, instalaciones y adiciones | 379 | 0.00 |
| Equipo de computación | 380 | 0.00 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión móvil | 381 | 0.00 |
| Otros | 382 | 0.00 |
| Otros Prepagados, Plata y Equipo | 383 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| Del costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 384 | 48 532.28 |
| Del ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 385 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de propiedades, planta y equipo | 386 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| Patrimonio geográfico (derecho de mina) | 387 | 0.00 |
| Marcas, patentes, licencias y otros similares | 388 | 304 00.00 |
| Adelantos y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo | 389 | 0.00 |
| Derechos en acuerdos de colaboración | 390 | 0.00 |
| Otros | 391 | 0.00 |
| (-) Amortización acumulada de activos intangibles | 392 | 304 00.00 |
| (-) Debe ser acumulado de activos intangibles | 393 | 0.00 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | |
| TERRENOS | | |
| A costo | 394 | 0.00 |
| A valor razonable | 395 | 0.00 |
| EDIFICIOS | | |
| A costo | 396 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|------------------|
| A valor razonable | 397 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de Propiedades de Invenario | 398 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Invenario | 399 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 400 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 401 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 402 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 403 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 404 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 405 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 406 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 407 | 0.00 |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | |
| Tangibles | 408 | 0.00 |
| Intangibles | 409 | 0.00 |
| (-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación | 410 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación | 411 | 0.00 |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | | |
| EN RIESGOS FIJOS | | |
| Costo | 412 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 413 | 0.00 |
| EN ASOCIADAS | | |
| Costo | 414 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 415 | 0.00 |
| EN NEGOCIOS CONJUNTOS | | |
| Costo | 416 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 417 | 0.00 |
| Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos | 418 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes | 419 | 0.00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 420 | 0.00 |
| Del exterior | 421 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 422 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 423 | 0.00 |
| Del exterior | 424 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 425 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 426 | 0.00 |
| Del exterior | 427 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 428 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 429 | 0.00 |
| Del exterior | 430 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 431 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 432 | 0.00 |
| Del exterior | 433 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 434 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 435 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiónes para créditos incobrables) | 436 | 0.00 |
| A valor razonable | 437 | 0.00 |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | |
| Relacionadas | 438 | 0.00 |
| No Relacionadas | 439 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Por diferencias temporales | 440 | 473836 |
| Por pérdidas tributarias que se amortizan en periodos siguientes | 441 | 0.00 |
| POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IGI) | 442 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 443 | 0.00 |
| Otros | 444 | 0.00 |
| Otros Activos no Corrientes | 445 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | 828376.42 |
| REVALUACIONES Y RESPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | | |
| (-) Revaluaciones acumuladas por reexpresiones o revaluaciones de otros partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 450 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de otros bienes transferidos por reexpresiones o revaluaciones de otros partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 451 | 0.00 |
| (-) Revaluaciones acumuladas por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (informativo) | 452 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| (3) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) | 453 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 454 | 0.00 |
| (5) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 455 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 456 | 0.00 |
| (6) Depreciación/amortización acumulada de ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 457 | 0.00 |
| Total de las revalorizaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 458 | 0.00 |
| (7) Total de depreciación acumulada del ajuste acumulado por revalorizaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 459 | 0.00 |
| TERREMOTOS QUE SE EXCLUYEN DEL CALCULO DEL ACTIVO | | |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 470 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo) | 471 | 0.00 |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 472 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) | 473 | 0.00 |
| Total de intereses hipotecarios no devengados (pasivos financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o como deudado (Informativo) | 474 | 0.00 |
| Activos (dólos, dólares y generados) e instrumentos mercantiles o escudos fiduciarios desde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) | 475 | 0.00 |
| Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior a decaído (Informativo) | 476 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 480 | 28,641,741 |
| PASIVO | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 511 | 190,000.00 |
| Del exterior | 512 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 513 | 111,982.83 |
| Del exterior | 514 | 14,109.25 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 515 | 202,776.94 |
| Del exterior | 516 | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | | |
| Efectivo | 517 | 0.00 |
| En activos financieros del electo | 518 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 519 | 104,323.80 |
| Del exterior | 520 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 521 | 19,978.83 |
| Del exterior | 522 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 523 | 0.00 |
| Del exterior | 524 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 525 | 0.00 |
| Del exterior | 526 | 0.00 |
| Credito A Largo | 527 | 0.00 |
| Posición Corriente de Obligaciones Emitidas | 528 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| A corto o a medio plazo | 529 | 0.00 |
| A largo o a mediano plazo | 530 | 0.00 |
| Posición Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar | 531 | 0.00 |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 532 | 3,067.79 |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Participación o bonificaciones por pagar al ejercicio | 533 | 19,071.35 |
| Obligaciones con el ISSO | 534 | 97,629.20 |
| Saludados Patronal | 535 | 0.00 |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados | 536 | 516,334.67 |
| PROVISIONES CORRIENTES | | |
| Por garantías | 537 | 0.00 |
| Por devaluación de efectivo | 538 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 539 | 0.00 |
| Por revalorizaciones de negocios | 540 | 0.00 |
| Por embargos a deudores | 541 | 0.00 |
| Por riesgos | 542 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes acumulados en una continuación de negocios | 543 | 0.00 |
| Otros | 544 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Anticipos de dividendos | 545 | 94,141.90 |
| Subvenciones del Gobierno | 546 | 0.00 |
| Otros | 547 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Trazos en el curso de cobro y cancelados (del exterior) | 548 | 0.00 |
| Otros | 549 | 0.00 |

| | | |
|---|--------------|-------------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 530 | 756,920.37 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 553 | 0.00 |
| Del exterior | 554 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 555 | 0.00 |
| Del exterior | 556 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 557 | 134,576.12 |
| Del exterior | 558 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 559 | 0.00 |
| Del exterior | 560 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 561 | 0.00 |
| Del exterior | 562 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS- NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 563 | 0.00 |
| Del exterior | 564 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 565 | 0.00 |
| Del exterior | 566 | 0.00 |
| Credito a estado | | |
| Posición no corriente de obligaciones emitidas | 567 | 0.00 |
| 568 | 0.00 | |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A corto plazo | 569 | 0.00 |
| A largo plazo | 570 | 0.00 |
| Posición no corriente de arrendamientos financieros por pagar | 571 | 0.00 |
| Pasivo por impuesto a la Renta diferido | 572 | 0.00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Jubilación Patronal | 573 | 490,033.05 |
| Desahogado | 574 | 0.00 |
| Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficio A Empleados | 575 | 0.00 |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | |
| Por garantías | 576 | 0.00 |
| Por devaluación | 577 | 0.00 |
| Por créditos otorgados | 578 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 579 | 0.00 |
| Por reintegros a deudores | 580 | 0.00 |
| Por riesgos | 581 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 582 | 0.00 |
| Otros | 583 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Autopagos de créditos | 584 | 0.00 |
| Subvenciones del gobierno | 585 | 0.00 |
| Otros | 586 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Transferencias a cargo matriz y sucursales (del exterior) | 587 | 0.00 |
| Otros | 588 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 523 | 134,576.12 |
| TOTAL PASIVOS | 1,053 | 891,496.49 |
| ACTIVOS | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | |
| Total de intereses pagados no devengados (Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Activos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pago Diferido (Informativo) | 591 | 0.00 |
| Pasivos incurridos en adquisiciones de acciones o valores basados sobre el contrahente es el emisor de o agente de o agente (Informativo) | 592 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 1,053 | 891,496.49 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Suscrito y Asegurado | | |
| Capital Suscrito y Asegurado | 601 | 400.00 |
| (-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería | 602 | 0.00 |
| Alícuotas de Socio, Accionista, Participante, Pasado, Contribuyente, Beneficiario U Otro Titular de Derechos Representativos de Capital Para Futura Capitalización | 603 | 0.00 |
| RESERVA | | |
| Reserva legal | 604 | 327,073.00 |
| Reserva estatutaria | 605 | 0.00 |
| Otras | 606 | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | |
| Reserva de capital | 607 | 0.00 |
| Reserva por donaciones | 608 | 0.00 |
| Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 609 | 0.00 |
| Superávit por evaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 611 | 345,416.29 |
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 0.00 |
| Excedente/ pérdida del ejercicio anterior (por suceso) | 613 | 0.00 |

| | | | |
|--|-----------------------|---------------------------------|------|
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF | 614 | 0.00 | |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 60738.09 | |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 0.00 | |
| Excedente / pérdida del ejercicio acumulado (con saldo) | 617 | 0.00 | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | | |
| SUPERAVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo | 618 | 0.00 | |
| Activos Intangibles | 619 | 0.00 | |
| Otros | 620 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 621 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 622 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas acumuladas | 623 | 19971.42 | |
| La parte selectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 624 | 0.00 | |
| Otros | 625 | 0.00 | |
| Dividendos declarados (distribuido a favor de titulares de derechos e instrumentos de capital en el ejercicio fiscal) (rebativo) | 626 | 0.00 | |
| Dividendos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (informativo) | 627 | 0.00 | |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 630 | 43037.51 | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 630 | 286472.43 | |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | |
| INGRESOS | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| RENTAS LOCALES DE BIENES | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6001 | 2063904.1 | 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6003 | 0.00 | 0.00 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6005 | 0.00 | 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6007 | 0.00 | 0.00 |
| EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012) | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| De bienes | 6009 | 0.00 | 0.00 |
| De servicios | 6011 | 0.00 | 0.00 |
| Por prestación de servicios de construcción | 6013 | 0.00 | 0.00 |
| Obtenidos bajo la modalidad de contratos o sistemas (sistemas de agencia) | 6015 | 0.00 | 0.00 |
| Obtenidos por arrendamientos operativos | 6017 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 6005 | 2063904.1 | |
| OTROS INGRESOS | | | |
| POR REGALOS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Reclamadas | 6019 | 0.00 | 0.00 |
| No reclamadas | 6021 | 0.00 | 0.00 |
| POR DIVIDENDOS | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador | 6023 | 0.00 | 0.00 |
| Procedentes de sociedades no residentes o establecidas en Ecuador | 6025 | 0.00 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | 6027 | 0.00 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de propiedades de inversión a valor razonable | 6029 | 0.00 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de instrumentos financieros a valor razonable | 6031 | 0.00 | 0.00 |
| Ganancias netas por diferencial de cambios | 6033 | 0.00 | 0.00 |
| Utilidad neta de propiedades, planta y equipo | 6035 | 0.00 | 0.00 |
| Utilidad neta de depósitos de derechos representativos de capital | 6037 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos devengados por inversiones de gobierno y otras agencias gubernamentales | 6039 | 0.00 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) | 6041 | 0.00 | 0.00 |
| De inversiones | 6043 | 0.00 | 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | 6045 | 0.00 | 0.00 |
| De activos biológicos | 6047 | 0.00 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 6049 | 0.00 | 0.00 |
| De activos intangibles | 6051 | 0.00 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | 6053 | 0.00 | 0.00 |
| De activos de empréstitos, evaluación y expropiación de recursos minerales | 6055 | 0.00 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | 6057 | 0.00 | 0.00 |
| Otros | 6059 | 0.00 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Por garantías | 6061 | 0.00 | 0.00 |
| Por devaluaciones | 6063 | 0.00 | 0.00 |
| Por créditos obsoletos | 6065 | 0.00 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 6067 | 0.00 | 0.00 |
| Por reintornos a socios | 6069 | 0.00 | 0.00 |
| Por riesgos | 6071 | 0.00 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 6073 | 0.00 | 0.00 |
| Otros | 6075 | 0.00 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PAGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| Labores personal y jubilado | 6077 | 0.00 | 0.00 |
| Otros | 6079 | 0.00 | 0.00 |
| RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | |
| De ingresos y donaciones | 6081 | 0.00 | 0.00 |
| De otros ingresos | 6083 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|--|-----------------------|---------------|---------------------------------|------------------|
| De exterior | 605 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| TOTAL REEMBOLSOS DE SEGUROS | Total ingresos | | Valor exento / no objeto | |
| Por factos cesare | 607 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| Otros | 609 | 0.00 | 609 | 0.00 |
| Proveedores del exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 |
| Otros | 603 | 344.60 | 604 | 0.00 |
| INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | | |
| ATENDIMIENTO MERCANTA | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 606 | 0.00 | 606 | 0.00 |
| De exterior | 607 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 609 | 0.00 | 600 | 0.00 |
| De exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TAGAS, ENTRE OTROS) | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 603 | 0.00 | 604 | 0.00 |
| De exterior | 605 | 0.00 | 606 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 |
| De exterior | 609 | 0.00 | 610 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 611 | 0.00 | 612 | 0.00 |
| De exterior | 613 | 0.00 | 614 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 615 | 0.00 | 616 | 0.00 |
| De exterior | 617 | 0.00 | 618 | 0.00 |
| INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 619 | 0.00 | 620 | 0.00 |
| De exterior | 621 | 0.00 | 622 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 623 | 0.00 | 624 | 0.00 |
| De exterior | 625 | 0.00 | 626 | 0.00 |
| OTROS | | | | |
| Total ingresos | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| Intereses, ingresos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o no financiera | 627 | 0.00 | 628 | 0.00 |
| Otros | 629 | 0.00 | 630 | 0.00 |
| Ganancias por medición de inversiones en acciones y seguros conjuntas al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 631 | 0.00 | 632 | 0.00 |
| Otros | 633 | 0.00 | 634 | 0.00 |
| Total ingresos | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| Ganancias netas procedentes de adquisiciones de controladas | 635 | 0.00 | 636 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 648 | 344.60 | | |
| TOTAL INGRESOS | | | 683 | 266253.01 |
| VENTAS | | | | |
| VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 640 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO / AGENTE TOTAL (EXCETO POR OPERACIONES DE TRANSPORTE CON PUNTO DE EMISIÓN ADICIONADO A SU OJO) (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 641 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| DIVIDENDOS DECIDIDOS (DISTRIBUIDOS) A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 642 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| DIVIDENDOS COBRADOS (RECAUDADOS) POR EL CONTRIBUYENTE EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 643 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| INGRESOS O BENEFICIOS POR LAS ORGANIZACIONES PREVIAS A LA LEY DE ECONOMÍA FAMILIAR Y SUCESA (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 644 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| UTILIDADES (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 645 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Beneficio total (excluido por pérdidas fiscales y créditos relativos de agencias) (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 646 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 647 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Valor total o respectivo de atascos, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 648 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones de suministro de transporte (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 649 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o en cargos fiduciarios de donde el contribuyente es coadministrador o aportante (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 650 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 651 | | | | |
| 0.00 | | | | |
| Ingresos o beneficios en dinero electrónico (INFORMATIVO) | | | | |
| Valor exento / no objeto | | | | |
| 652 | | | | |
| 266253.01 | | | | |
| COSTOS Y GASTOS | | | | |
| COSTO DE VENTAS | | | | |
| | Cuota | Cuota | Valor no deducible | |
| Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7001 | 0.00 | - | - |
| Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7004 | 0.00 | - | 7006 0.00 |
| Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7007 | 0.00 | 7005 0.00 | 7009 0.00 |
| (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7010 | 0.00 | - | - |
| Inventario inicial de materia prima | 7013 | 377,934.67 | - | - |
| Compras netas locales de materia prima | 7016 | 329,945.99 | - | 7018 0.00 |
| Importaciones de materia prima | 7019 | 301,273.16 | - | 7021 0.00 |
| (-) Inventario final de materia prima | 7022 | 323,516.40 | - | - |
| Inventario inicial de productos en proceso | 7025 | 0.00 | - | - |
| (-) Inventario final de productos en proceso | 7028 | 0.00 | - | - |
| Inventario inicial de productos terminados | 7031 | 122,296.75 | - | - |
| (-) Inventario final de productos terminados | 7034 | 734,118.01 | - | - |

| (+) Gastos | 2007 | 2008 | 2009 | | |
|---|-------------|-------------|-------------|----------|------|
| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Salarios, salarios de familia, prestaciones que constituyen materia gravada de IESS | 7040 | 255046.29 | 7042 | 0.00 | |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS | 7043 | 82202.22 | 7044 | 14629.24 | |
| Aporte a la seguridad social (salvo fondo de reserva) | 7046 | 91948.56 | 7047 | 19027.98 | |
| Honorarios, profesiones y dietas | 7049 | 0.00 | 7050 | 0.00 | |
| Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales | 7052 | 0.00 | 7053 | 0.00 | |
| Jubilación personal | 7055 | 10221.24 | 7056 | 0.00 | |
| Desahucio | 7058 | 966.72 | 7059 | 0.00 | |
| Otros | 7061 | 633.06 | 7062 | 97116.3 | |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | | | | | |
| DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Acelerada | 7064 | 0.00 | 7065 | 0.00 | |
| No acelerada | 7067 | 102413.43 | 7068 | 0.00 | |
| Del costo histórico de propiedades de inversión | 7070 | 0.00 | 7071 | 0.00 | |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7073 | 0.00 | 7074 | 0.00 | |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Propiedades, planta y equipo | 7076 | 0.00 | 7077 | 0.00 | |
| Propiedades de inversión | 7079 | 0.00 | 7080 | 0.00 | |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7082 | 0.00 | 7083 | 0.00 | |
| Otros | 7085 | 0.00 | 7086 | 0.00 | |
| De Activos Biológicos | 7088 | 0.00 | 7089 | 0.00 | |
| Otros depreciaciones | 7091 | 0.00 | 7092 | 0.00 | |
| GASTOS POR AMORTIZACIONES | | | | | |
| Del costo histórico de Activos Intangibles | 7094 | 0.00 | 7095 | 0.00 | |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7097 | 0.00 | 7098 | 0.00 | |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Activos Intangibles | 7100 | 0.00 | 7101 | 0.00 | |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7103 | 0.00 | 7104 | 0.00 | |
| Otros | 7106 | 0.00 | 7107 | 0.00 | |
| Otros amortizaciones | 7109 | 0.00 | 7110 | 0.00 | |
| PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | | | | |
| De activos financieros (de pérdidas por créditos incobrables) | - | 7113 | 7420.73 | 7114 | 0.00 |
| De inversiones | 7115 | 0.00 | 7116 | 3334.21 | |
| De activos no corrientes transferidos para venta | - | 7119 | 0.00 | 7120 | 0.00 |
| De activos biológicos | - | 7122 | 0.00 | 7123 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 7124 | 0.00 | 7125 | 0.00 | |
| De activos intangibles | 7127 | 0.00 | 7128 | 0.00 | |
| De propiedades de inversión | - | 7131 | 0.00 | 7132 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | - | 7134 | 0.00 | 7135 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | - | 7137 | 0.00 | 7138 | 0.00 |
| Otros | 7139 | 0.00 | 7140 | 0.00 | |
| GASTOS DE PROVISIONES | | | | | |
| Por garantías | 7142 | 0.00 | 7143 | 0.00 | |
| Por devaluaciones | 7145 | 0.00 | 7146 | 0.00 | |
| Por contingencias | - | 7149 | 0.00 | 7150 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | - | 7152 | 0.00 | 7153 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | - | 7155 | 0.00 | 7156 | 0.00 |
| Por litigios | - | 7158 | 0.00 | 7159 | 0.00 |
| Por pagos contingentes asociados a una combinación de negocios | 7160 | 0.00 | 7161 | 0.00 | |
| Otros | 7163 | 0.00 | 7164 | 0.00 | |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | | | |
| Relacionadas | 7166 | 0.00 | 7167 | 0.00 | |
| No relacionadas | 7169 | 0.00 | 7170 | 0.00 | |
| OTROS GASTOS | | | | | |
| Provisión y publicidad | - | 7173 | 9909.12 | 7174 | 0.00 |
| Transporte | - | 7176 | 7319.84 | 7177 | 0.00 |
| Consumo de combustibles y lubricantes | 7178 | 0.00 | 7179 | 3731.38 | |
| Gastos de viaje | - | 7182 | 19546.61 | 7183 | 0.00 |
| Gastos de gestión | - | 7185 | 9867.77 | 7186 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos | - | 7188 | 29000.00 | 7189 | 0.00 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 7190 | 31340.61 | 7191 | 3221.72 | |
| Pérdidas e impairment de derechos representativos de capital | - | 7194 | 0.00 | 7195 | 0.00 |
| Mantenimiento y reparaciones | 7196 | 8663.43 | 7197 | 44735.38 | |
| Mermas | 7199 | 0.00 | 7200 | 0.00 | |
| Seguros y seguros (pólizas y opciones) | 7202 | 10389.94 | 7203 | 0.00 | |
| Gastos indirectos asignados desde el exterior por países relacionados | 7205 | 0.00 | 7206 | 0.00 | |
| Impuestos, contribuciones y otros | 7208 | 0.00 | 7209 | 9633.16 | |
| COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | | | | | |
| RELACIONADO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Local | 7211 | 0.00 | 7212 | 29195.02 | |
| Del exterior | 7214 | 0.00 | 7215 | 0.00 | |
| NO RELACIONADO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Local | 7217 | 0.00 | 7218 | 0.00 | |

| | Del exterior | 7220 | 0.00 | 7221 | 0.00 |
|---|------------------------|---------------|------------|---------------|---------------------------|
| OPERACIONES DE RESALVA, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES | | | | | |
| | RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | 7223 | 0.00 | 7224 | 0.00 |
| | Del exterior | 7226 | 0.00 | 7227 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | 7229 | 0.00 | 7230 | 0.00 |
| | Del exterior | 7232 | 0.00 | 7233 | 0.00 |
| Instalación, organización y distantes | | 7235 | 0.00 | 7236 | 0.00 |
| M/A que se carga al costo o gasto | | 7238 | 0.00 | 7239 | 0.00 |
| Servicios pasivos | | 7241 | 906 13.83 | 7242 | 131 80.36 |
| Pérdidas por intereses | | | | 7245 | 0.00 |
| Otros | | 7247 | 145 983.71 | 7248 | 128 504.27 |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | | |
| | RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7251 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7254 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7257 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7260 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) | | | | | |
| | RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7263 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7266 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7269 | 180 64.3 |
| | Del exterior | | | 7272 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | |
| | RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7275 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7278 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7281 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7284 | 0.00 |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | | | |
| | RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7287 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7290 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Código | | Código | Valor no deducible |
| | Local | | | 7293 | 299 49.39 |
| | Del exterior | | | 7296 | 0.00 |
| Reversiones del descuento de pensiones que fueron reconocidas a su valor presente | | | | 7299 | 0.00 |
| Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido | | | | 7302 | 0.00 |
| Otros | | | | 7305 | 0.00 |
| Pérdidas por medios de inversión en asociaciones y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | | | | 7308 | 0.00 |
| Otros | | | | 7311 | 0.00 |
| Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas | | | | 7314 | 0.00 |
| TOTAL COSTOS OPERACIONALES | | | | 7301 | 483 072.24 |
| TOTAL GASTOS | | | | 7302 | 481 151.75 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | | 7303 | 126 180.33 |
| Pago de inventario (Informativo) | | | | 7304 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso / neto total facturado por socios por puntos de estado a operadores del transporte (Informativo) | | | | 7305 | 0.00 |
| Pago por reembolso como préstamo (Informativo) | | | | 7306 | 0.00 |
| No. de sac del profesional que se usó el cálculo actual para el costo (Informativo) | | | | 7307 | 0.00 |
| Costos y gastos generados en intercambios mercantiles o en otros negocios donde el contribuyente es consultante o aportante (Informativo) | | | | 7308 | 0.00 |
| Gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 7309 | 0.00 |
| Costos y gastos realizados con dinero electrónico (Informativo) | | | | 7310 | 0.00 |
| Incentivos de lealtad (Incentivos nuevos, exonerados para PFI y compensación por el exceso de las contribuciones solidarias) | | | | 7311 | 0.00 |
| CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | 801 | 116 140.04 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | 802 | 0.00 |
| CÁLCULO DE BASE PARTICIPACION A TRABAJADORES | | | | | |
| Ingresos por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | | | | 094 | 0.00 |
| Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | | | | 096 | 0.00 |
| Base de cálculo de participación a trabajadores | | | | 098 | 116 140.04 |
| DIFERENCIO PERMANENTES | | | | | |
| (3) Participación a trabajadores | | | | 803 | 177 22.36 |
| (3) Debeutos eventuales y efectos por método de participación (valor patrimonial proporcional) (compos) (802+90294512) | | | | 804 | 0.00 |
| (3) Otros netos exentos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 805 | 0.00 |
| (4) Gastos no deducibles locales | | | | 806 | 254 74.94 |
| (4) Gastos no deducibles del exterior | | | | 807 | 0.00 |
| (4) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 808 | 0.00 |

| | | |
|---|------------------------------|--------------------------------------|
| (4) Puntos pagados trabajados atribuible a ingresos eventuales y no objeto de impuesto a la renta - Fórmula [(304*15%) + (305-302)*15%] | 809 | 0,00 |
| (5) Deducciones adicionales | 810 | 320499 |
| (6) Ajuste por pagos de tasas e impuestos | 811 | 0,00 |
| (7) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta Unico | 812 | 0,00 |
| (8) Costos y gastos deducibles (excluido para pagos de ingresos sujetos a impuesto a la renta unico) | 813 | 0,00 |
| GENERACION / REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS) | Saldo inicial | Reversión |
| Por valor neto realizado del negocio | 814 | 3334,21 |
| Por provisiones para devaluado, pérdida en ventas por cambios | 816 | 10221,24 |
| Por costos estimados de desmantelamiento | 815 | 0,00 |
| Por diferendos del valor de propiedades, planta y equipo | 820 | 0,00 |
| Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento, devaluado y utilidades por venta) | 822 | 0,00 |
| Por créditos de construcción | 824 | 0,00 |
| Por reducciones de activos no corrientes relacionados para la venta | 825 | 0,00 |
| POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOR COSTO DE VENTA | Saldo inicial | Reversión |
| Ingresos | 829 | 0,00 |
| Pérdidas, costos y gastos | 830 | 0,00 |
| Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | 833 | 0,00 |
| Por rotas directas temporarias | 834 | 0,00 |
| Utilidad gravable | 836 | 122751,16 |
| Permite aplicar a modificaciones en períodos siguientes | 837 | 0,00 |
| INFORMACION RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACOMODADO - APB) | | |
| ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? | 838 | SI |
| Porcentaje de la composición societaria informada (dentro de los plazos establecidos) | 839 | 0,00 |
| Porcentaje de la composición societaria correspondiente a períodos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido informada | 840 | 0,00 |
| INFORMACION RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | |
| ¿Este proyecto declarado es administrado u operado por ZEDE? | 841 | NA |
| INFORMACION RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | Aplicable a otro ZEDE | Aplicable a otro país de ZEDE |
| Utilidad gravable | 842 | 0,00 |
| Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes | 844 | 0,00 |
| Utilidad a reinvertir capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa) | 846 | 0,00 |
| Saldo Utilidad gravable | 845 | 0,00 |
| 843 | 0,00 | 122751,16 |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (beneficio P)? | 833 | NO |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa de impuesto a la renta (segundo el inciso b) del artículo 37.1 de la Ley 17.044 de 2007)? | 834 | NO |
| ¿Tiene derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT? | 846 | 0,00 |
| Porcentaje de reducción por reinversión de utilidades en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT | 847 | 0,00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del impuesto a la Renta? | 837 | 0,00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto | 838 | 0,00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI para una reducción de tarifa de impuesto a la Renta superior a 10%? | 849 | 0,00 |
| Número de Resoluciones de autorización del CEPRI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales | 850 | 0,00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI | 851 | 0,00 |
| Total impuesto causado | 850 | 30627,79 |
| ¿Tiene derecho a la exención del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos? | 839 | 0,00 |
| Porcentaje de la exención en el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente | 840 | 0,00 |
| (5) Exoneración del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos | 841 | 0,00 |
| Saldo del anticipo pendiente de pago (a cargo del campo 076 declaración período anterior) | 830 | 0,00 |
| Anticipo de impuesto correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslade campo 076 declaración período anterior) | 831 | 0,00 |
| (6) Redaja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo No. 210 (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) | 832 | 0,00 |
| (7) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) (851-832) | 833 | 0,00 |
| (8) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido | 834 | 30627,79 |
| (9) Crédito tributario generado por anticipo | 835 | 0,00 |
| (10) Saldo del anticipo pendiente de pago | 836 | 0,00 |
| (1) Relaciones en la tarifa que se realizan en el ejercicio fiscal | 837 | 11672,74 |
| (2) Relaciones por créditos anticipados | 838 | 0,00 |
| (3) Relaciones por ingresos provenientes del crédito con derecho a crédito tributario | 839 | 0,00 |
| (4) Anticipo de impuesto a la renta pagado por el contribuyente público | 840 | 0,00 |
| (5) Crédito tributario de años anteriores | 841 | 0,00 |
| (3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE OMBAS | | |
| Generado en el ejercicio fiscal declarado | 862 | 10185,51 |
| Generado en ejercicios fiscales anteriores | 863 | 0,00 |
| ¿Tiene derecho a la exención del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas? | 842 | 0,00 |
| (1) Exoneración del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas | 843 | 0,00 |
| ¿Tiene derecho 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 principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización? | 844 | 0,00 |
| (2) Reducción 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, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización | 845 | 0,00 |
| (3) Valor del beneficio estipulado 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 COPCI | 846 | 0,00 |
| Saldo del impuesto a pagar | 848 | 0,00 |
| Saldo del saldo a favor | 849 | 170,46 |
| (4) Impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015 registre la cantidad de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto unico) | 827 | 0,00 |
| (5) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015) | 828 | 0,00 |
| Impuesto a la renta a pagar | 852 | 0,00 |
| Saldo a favor contribuyente | 853 | 170,46 |
| REGIMEN FINANCIERO (INFORMATIVO) | | |
| Ingresos Operacionales | 905 | 2963004,1 |
| (1) Costos Operacionales | 7961 | 1459072,24 |

| | | |
|---|-------------|-----------------|
| (*) Utilidad Bruta | 9023 | 80126.17 |
| (-) Gastos Operacionales | 9000 | 459375.21 |
| (=) Utilidad Operacional | 9040 | 14490.48 |
| (4) Ingresos No Operacionales | 9045 | 5344.80 |
| (-) Gastos Financieros y Otros gastos no operacionales | 9053 | 31736.02 |
| (=) Utilidad antes de Participación a trabajadores | 9063 | 118149.04 |
| (-) Participación a trabajadores | 803 | 17722.36 |
| (=) Utilidad antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803) | 9073 | 104426.68 |
| (-) Impuesto a la Renta Casado | 830 | 33637.79 |
| (=) Utilidad después de impuesto a la Renta (1075 - 830) | 9103 | 67788.89 |
| ANTICIPO (PRÓXIMO AÑO) | | |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | |
| Anticipo calculado próximo año (informático a partir del ejercicio fiscal 2019) | 871 | 7707.40 |
| (-) Exoneraciones y rebajas a anticipo | 872 | 1529.09 |
| (4) Otros conceptos | 873 | 0.00 |
| Anticipo determinado próximo año | 879 | 3877.31 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | | |
| Propiedades, planta y equipo | 880 | 0.00 |
| Activos intangibles | 881 | 0.00 |
| Otros | 882 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por revaluaciones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 883 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 884 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas actuariales | 885 | 0.00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 886 | 0.00 |
| Otros | 887 | 0.00 |
| DEBITO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| Gasto (Ingreso) por impuesto a la renta corriente | 890 | 33637.79 |
| Gasto (Ingreso) por impuesto a la renta diferido | 899 | 0.00 |
| TOTALES | | |
| Pago previo (Informativo) | 890 | 0.00 |
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| Imposto | 897 | 0.00 |
| Impuesto | 898 | 0.00 |
| Multa | 899 | 0.00 |
| ¿Tiene derecho al pago diferido del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 por la emergencia sanitaria ocasionada por el COVID-19? | 902 | 0.00 |
| PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 | | |
| Cuenta 1 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 903 | 0.00 |
| Cuenta 2 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 904 | 0.00 |
| Cuenta 3 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 905 | 0.00 |
| Cuenta 4 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 906 | 0.00 |
| Cuenta 5 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 907 | 0.00 |
| Cuenta 6 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 908 | 0.00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (LUEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 902 | 0.00 |
| Imposto por mora | 903 | 0.00 |
| Multa | 904 | 0.00 |
| TOTAL PAGANDO | 905 | 0.00 |

Anexo 2 A Formulario 101 E 2 2018

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|
| FORMULARIO 101 DECLARACIÓN DE INGRESOS Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | | | | | |
| 100 IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD | 104 (N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE) 000 | | | | | | |
| 101 AÑO 2018 | 105 (N° DE ENTIDAD QUE SUSTITUYE) 000 | | | | | | |
| 102 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO | 106 (Razón o denominación social) FABRIFACTORY PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA SA LTDA | | | | | | |
| 103 RUC 1801797001 | 107 (Categoría) EMPRESARIOS | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|-----|-----|--|-----|-----|--|--|--|--|--|
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | | | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | OPERACIONES DE ACTIVO | 000 | 000 | OPERACIONES DE ACTIVO | 011 | 000 | | | | | |
| | OPERACIONES DE PASIVO | 004 | 004 | OPERACIONES DE PASIVO | 016 | 000 | | | | | |
| | OPERACIONES DE INGRESO | 005 | 000 | OPERACIONES DE INGRESO | 018 | 000 | | | | | |
| | OPERACIONES DE EGRESO | 006 | 006 | OPERACIONES DE EGRESO | 019 | 000 | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PARAJOS FISCALES Y RÉGIMENES FISCALES DIFERENTES | | | | CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS RÉGIMENES DEL EXTERIOR | | | | | | | |
| OPERACIONES DE ACTIVO | | | | OPERACIONES DE ACTIVO | | | | | | | |
| OPERACIONES DE PASIVO | | | | OPERACIONES DE PASIVO | | | | | | | |
| OPERACIONES DE INGRESO | | | | OPERACIONES DE INGRESO | | | | | | | |
| OPERACIONES DE EGRESO | | | | OPERACIONES DE EGRESO | | | | | | | |
| OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES | | | | OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES | | | | | | | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | | | | |
| VALOR EVENTO DE EJECUCIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | | VALOR EVENTO DE EJECUCIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | | | | | |

| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | |
|--|--|--------|------|---|----------|--|--|
| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | TOTAL INGRESOS | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | | | VALOR EVENTO / VALOR OBJETO (A menos de 8 o 20 semanas transcurridas) | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | RELACIONADOS | LOCALS | 011 | + | 16796.81 | | |
| | DEL EXTERIOR | 012 | + | 0.00 | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 013 | + | 0.00 | | |
| | DEL EXTERIOR | 014 | + | 0.00 | | | |
| | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES | LOCALS | 015 | + | 0.00 | | |
| | DEL EXTERIOR | 016 | + | 0.00 | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 017 | + | 0.00 | | |
| | DEL EXTERIOR | 018 | + | 0.00 | | | |
| | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | LOCALS | 019 | + | 0.00 | | |
| | DEL EXTERIOR | 020 | + | 0.00 | | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | LOCALS | 021 | + | 7076.98 | | | |
| DEL EXTERIOR | 022 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 023 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 024 | + | 0.00 | | | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | LOCALS | 025 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 026 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 027 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 028 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 029 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 030 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 031 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 032 | + | 0.00 | | | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | LOCALS | 033 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 034 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 035 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 036 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 037 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 038 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 039 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 040 | + | 0.00 | | | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | LOCALS | 041 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 042 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 043 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 044 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 045 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 046 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 047 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 048 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 049 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 050 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 051 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 052 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 053 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 054 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 055 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 056 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 057 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 058 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 059 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 060 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 061 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 062 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 063 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 064 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 065 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 066 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 067 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 068 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 069 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 070 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 071 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 072 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 073 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 074 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 075 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 076 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 077 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 078 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 079 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 080 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 081 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 082 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 083 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 084 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 085 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 086 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 087 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 088 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 089 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 090 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 091 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 092 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 093 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 094 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 095 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 096 | + | 0.00 | | | | |
| ACTIVO AMORTIZADO | LOCALS | 097 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 098 | + | 0.00 | | | | |
| NO RELACIONADOS | LOCALS | 099 | + | 0.00 | | | |
| DEL EXTERIOR | 100 | + | 0.00 | | | | |

| | | | | | | | |
|---|--|--|----------------|--------------|--|------|------|
| | | SALDO A DEDUCIR EN DECLARACION PROVISIONADA | | 178 | 11 | 0.00 | |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO (INFORMATIVO) | GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | PROFEGADES, PLANTA Y EQUIPO | 0.00 | 180 | 11 | 0.00 | |
| | | ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 181 | 11 | 0.00 | |
| | | OTROS | 0.00 | 182 | 11 | 0.00 | |
| | GANANCIAS Y PERDIDAS POR AJUSTES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDICION A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL | | 0.00 | 183 | 11 | 0.00 | |
| | GANANCIAS Y PERDIDAS POR LA CONVERSION DE ENTIDAD FINANCIERA DE UN NEGOCIO EN EL EXTRANJERO | | 0.00 | 184 | 11 | 0.00 | |
| | GANANCIAS Y PERDIDAS ACTUARIALES | | 0.00 | 185 | 11 | 0.00 | |
| | LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCIAS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO | | 0.00 | 186 | 11 | 0.00 | |
| | OTROS | | 0.00 | 187 | 11 | 0.00 | |
| | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | | 0.00 | 188 | 11 | 0.00 | |
| | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | 0.00 | 189 | 11 | 0.00 | |
| | | PAGO (RECEPCION) EN MONEDA | 0.00 | 190 | 11 | 0.00 | |
| | | DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones salariales) | | | | | |
| | | INTERES | 0.00 | 190* | 11 | 0.00 | |
| | | IMPUESTO | 0.00 | 191* | 11 | 0.00 | |
| | | MULTA | 0.00 | 192* | 11 | 0.00 | |
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Largo de Imp. 4835 8.8 pag. en declaraciones salariales) | | | | | | | |
| | | TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 0.00 | 193 | 11 | 0.00 | |
| | | INTERES POR MONA | 0.00 | 193* | 11 | 0.00 | |
| | | MULTA | 0.00 | 194* | 11 | 0.00 | |
| | | TOTAL PAGADO | 0.00 | 195 | 11 | 0.00 | |
| | | MEJORANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 0.00 | 195* | 11 | 0.00 | |
| | | MEJORANTE COMPENSACIONES | 0.00 | 196* | 11 | 0.00 | |
| | | MEJORANTE NOTAS DE CREDITO | 0.00 | 197* | 11 | 0.00 | |
| | | MEJORANTE TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC) | 0.00 | 198* | 11 | 0.00 | |
| | | DETALLE DE NOTAS DE CREDITO CARTULARES | | | | | |
| | | DETALLE DE NOTAS DE CREDITO DESMATERIALIZADAS | | | | | |
| | | DETALLE DE COMPENSACIONES | | | | | |
| | | TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC) | | | | | |
| 905 | 0.00 | 910 | 0.00 | 915 | 0.00 | 920 | 0.00 |
| 909 | 0.00 | 911 | 0.00 | 913 | 0.00 | 919 | 0.00 |
| DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVA (Art. 301 del L.R.T.) | | | | | | | |
| FIRMA REPRESENTANTE LEGAL | | | FIRMA CONTADOR | | | | |
| NOMBRE: | Código de Identificación No. de Pasaporte: | | NOMBRE: | RUC No. | Código de Identificación No. de Pasaporte: | | |
| 196 | 1902110306 | | 199 | 190211110001 | | | |

Anexo 2 B Formulario 101 E 2 2019

| FORMULARIO 101 | | DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZOS FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
|--|-----|---|------------------|-----------------------|---|
| 102 | Año | 2019 | 104 | N.º de identificación | 2795322670 |
| 101 | PLU | 18017742001 | 200 | Razón Social | CARMINAFACORY PRODUCTORA Y COMERCIALIZADORA CA. LTDA. |
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | | | | | |
| Operaciones de activo | | 003 | 313.84 | | |
| Operaciones de pasivo | | 004 | 610487.32 | | |
| Operaciones de ingreso | | 005 | 259000.00 | | |
| Operaciones de egreso | | 006 | 0.00 | | |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | 007 | 0.00 | | |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PARAJOS FISCALES, JURISDICIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES | | | | | |
| Operaciones de activo | | 008 | 0.00 | | |
| Operaciones de pasivo | | 009 | 0.00 | | |
| Operaciones de ingreso | | 010 | 0.00 | | |
| Operaciones de egreso | | 011 | 0.00 | | |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | 012 | 0.00 | | |
| CON PARTES RELACIONADAS EN OTRAS JURISDICIONES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR | | | | | |
| Operaciones de activo | | 013 | 0.00 | | |
| Operaciones de pasivo | | 014 | 0.00 | | |
| Operaciones de ingreso | | 015 | 0.00 | | |
| Operaciones de egreso | | 016 | 0.00 | | |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | 017 | 0.00 | | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | 020 | 980001.16 | | |
| ¿Debió pagar exento de aplicación de reglas de precios de transferencia? | | 030 | NA | | |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | | 311 | 93003.44 | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES | | | | | |
| RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 312 | 0.00 | | |
| Del exterior | | 313 | 0.00 | | |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | 314 | 0.00 | | |
| NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 315 | 111951.30 | | |
| Del exterior | | 316 | 0.00 | | |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | 317 | 0.00 | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | | |
| Locales | | 318 | 0.00 | | |
| Del exterior | | 319 | 0.00 | | |
| DIVIDENDOS POR COBRAR | | | | | |
| Efectivo | | 320 | 0.00 | | |
| En activos, derechos del efecto | | 321 | 0.00 | | |
| OTRAS RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 322 | 913.84 | | |
| Del exterior | | 323 | 0.00 | | |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | 324 | 0.00 | | |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 325 | 0.00 | | |
| Del exterior | | 326 | 0.00 | | |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | 327 | 0.00 | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | |
| A costo amortizado | | 328 | 0.00 | | |
| (-) Débito acumulado del valor de otros activos financieros cotizados medidos a costo amortizado (provisiónes para créditos incobrables) | | 329 | 0.00 | | |
| A valor razonable | | 330 | 0.00 | | |
| PORTAFOLIO CORRIENTE DE ARREGLOS FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | |
| Relacionados | | 331 | 0.00 | | |
| No relacionados | | 332 | 0.00 | | |
| IMPORTE BRUTO DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | | | | |
| Relacionados | | 333 | 0.00 | | |
| No relacionados | | 334 | 0.00 | | |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | |
| Crédito tratado a favor del sujeto pasivo (SI) | | 335 | 20197.46 | | |
| Crédito tratado a favor del sujeto pasivo (NA) | | 336 | 0.00 | | |
| Crédito tratado a favor del sujeto pasivo (repuesto a la Renta) | | 337 | 7895.39 | | |
| Otros | | 338 | 0.00 | | |
| INVENTARIOS | | | | | |
| Mercaderías en tránsito | | 339 | 0.00 | | |

| | | |
|---|------------|------------------|
| Inventario de maderas pines (no para la construcción) | 340 | 338271.06 |
| Inventario de productos en proceso (incluyendo otros materiales en construcción para la venta) | 341 | 29000.00 |
| Inventario de ped. terr. y marcat. en dirección (incluyendo otros materiales, terminados para la venta) | 342 | 41328.75 |
| Inventario de ladrillos, hormigón, yesos y morteros (no para la construcción) | 343 | 0.00 |
| Inventario de maderas pines, cuerdones y maderas para construcción | 344 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales en construcción para la venta | 345 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales terminados para la venta | 346 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de los materiales por ajuste al valor neto realizable | 347 | 0.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| Costo | 348 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta | 349 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 350 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 351 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 352 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 353 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 354 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 355 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | | |
| Propaganda y publicidad pagada | 356 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos pagados por adelantado | 357 | 0.00 |
| Pólizas de seguro pagadas por adelantado | 358 | 0.00 |
| Otros | 359 | 0.00 |
| Otros Activos Corrientes | 360 | 1161.95 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 361 | 437270.54 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| TERRENOS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 362 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 363 | 0.00 |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 364 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 365 | 0.00 |
| MAQUINARIA, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 366 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 367 | 0.00 |
| MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADERECIONES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 368 | 30023.75 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 369 | 0.00 |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 370 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 371 | 0.00 |
| Contribuciones en Curso y Otros Activos en Tránsito | 372 | 0.00 |
| Muebles y enseres | 373 | 3633.93 |
| Equipo de Computación | 374 | 7794.86 |
| Vehículos, Equipo de Transporte y Camión Móvil | 375 | 21481.36 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | |
| Terrenos | 376 | 0.00 |
| Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | 377 | 0.00 |
| Naves, aeronaves, barcos y similares | 378 | 0.00 |
| Maquinaria, equipo, instalaciones y adiciones | 379 | 0.00 |
| Equipo de computación | 380 | 0.00 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión móvil | 381 | 0.00 |
| Otros | 382 | 0.00 |
| Otros Propiedades, Planta y Equipo | 383 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| Del costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 384 | 23121.25 |
| Del ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 385 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de propiedades, planta y equipo | 386 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| Patrimonio geográfico (derecho de mina) | 387 | 0.00 |
| Marcas, patentes, licencias y otros similares | 388 | 0.00 |
| Adelantos y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo | 389 | 0.00 |
| Derechos en acuerdos de colaboración | 390 | 0.00 |
| Otros | 391 | 0.00 |
| (-) Amortización acumulada de activos intangibles | 392 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado de activos intangibles | 393 | 0.00 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | |
| TERRENOS | | |
| A costo | 394 | 0.00 |
| A valor razonable | 395 | 0.00 |
| EDIFICIOS | | |
| A costo | 396 | 0.00 |

| | | |
|--|------------|-----------------|
| A valor razonable | 397 | 0.00 |
| (-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inmueble | 398 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión | 399 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 400 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 401 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 402 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 403 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 404 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 405 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 406 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 407 | 0.00 |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | |
| Tangibles | 408 | 0.00 |
| Intangibles | 409 | 0.00 |
| (-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación | 410 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación | 411 | 0.00 |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | | |
| EN RIESGOS FIJOS | | |
| Costo | 412 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 413 | 0.00 |
| EN ASOCIADAS | | |
| Costo | 414 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 415 | 0.00 |
| EN NEGOCIOS CONJUNTOS | | |
| Costo | 416 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 417 | 0.00 |
| Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos | 418 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes | 419 | 0.00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 420 | 0.00 |
| Del exterior | 421 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 422 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 423 | 0.00 |
| Del exterior | 424 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 425 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 426 | 0.00 |
| Del exterior | 427 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 428 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 429 | 0.00 |
| Del exterior | 430 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 431 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 432 | 0.00 |
| Del exterior | 433 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 434 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 435 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisión para créditos incobrables) | 436 | 0.00 |
| A valor razonable | 437 | 0.00 |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | |
| Relacionadas | 438 | 0.00 |
| No Relacionadas | 439 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Por diferencias temporales | 440 | 0.00 |
| Por pérdidas tributarias que se amortizan en periodos siguientes | 441 | 0.00 |
| POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IGI) | 442 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 443 | 0.00 |
| Otros | 444 | 0.00 |
| Otros Activos no Corrientes | 445 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | 39203.00 |
| REVALUACIONES Y RESPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | | |
| Plusvalías acumuladas por revalorizaciones o revaluaciones de otros partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 450 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de los bienes transferidos por revalorizaciones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 451 | 0.00 |
| Plusvalías acumuladas por revalorizaciones o revaluaciones de activos intangibles (informativo) | 452 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| (3) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) | 453 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 454 | 0.00 |
| (5) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 455 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 456 | 0.00 |
| (6) Depreciación/amortización acumulada de ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 457 | 0.00 |
| Total de las revalorizaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 458 | 0.00 |
| (7) Total de depreciación acumulada del ajuste acumulado por revalorizaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 459 | 0.00 |
| TERREMOS QUE SE EXCLUYEN DEL CALCULO DEL ACTIVO | | |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 470 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo) | 471 | 0.00 |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 472 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) | 473 | 0.00 |
| Total de intereses imputados no devengados (patrimonio financiero en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente un financiamiento financiero o como deudado (Informativo) | 474 | 0.00 |
| Activos (dólos, dólares y generados) e instrumentos mercantiles o escudos fiduciarios desde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) | 475 | 0.00 |
| Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior a decaído (Informativo) | 476 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 480 | 571 027.26 |
| PASIVO | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 511 | 36447.82 |
| Del exterior | 512 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 513 | 7193.32 |
| Del exterior | 514 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 515 | 0.00 |
| Del exterior | 516 | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | | |
| Efectivo | 517 | 0.00 |
| En activos financieros del electo | 518 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 519 | 21000.00 |
| Del exterior | 520 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 521 | 0.00 |
| Del exterior | 522 | 0.00 |
| DEBIDOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 523 | 0.00 |
| Del exterior | 524 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 525 | 0.00 |
| Del exterior | 526 | 0.00 |
| 527 | 0.00 | |
| 528 | 0.00 | |
| Crédito A largo | | |
| Posición Corriente de Obligaciones Emitidas | 529 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| A corto o a medio plazo | 530 | 0.00 |
| A largo o a mediano plazo | 531 | 0.00 |
| Posición Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar | 532 | 404.36 |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 533 | 0.00 |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Participación/trabajadores por pagar del ejercicio | 534 | 258.04 |
| Obligaciones con el ISSS | 535 | 3607.29 |
| Salarios Puntos | 536 | 0.00 |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados | 537 | 827.50 |
| PROVISIONES CORRIENTES | | |
| Por garantías | 538 | 0.00 |
| Por sucesión de deudores | 539 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 540 | 0.00 |
| Por revalorizaciones de negocios | 541 | 0.00 |
| Por embargos a deudores | 542 | 0.00 |
| Por riesgos | 543 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes acumulados en una continuación de negocios | 544 | 0.00 |
| Otros | 545 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Anticipos de clientes | 546 | 239.32 |
| Subvenciones del Gobierno | 547 | 0.00 |
| Otros | 548 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Trazos en el caso neto y sucursal (Del exterior) | 549 | 0.00 |
| Otros | 550 | 304.55 |

| | | |
|---|------------|-----------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 550 | 02576.41 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 553 | 0.00 |
| Del exterior | 554 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 555 | 0.00 |
| Del exterior | 556 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 557 | 0.00 |
| Del exterior | 558 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 559 | 0.00 |
| Del exterior | 560 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 561 | 0.00 |
| Del exterior | 562 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS- NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 563 | 0.00 |
| Del exterior | 564 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 565 | 0.00 |
| Del exterior | 566 | 0.00 |
| Credito a estado | | |
| Posición no corriente de obligaciones emitidas | 567 | 0.00 |
| 568 | 0.00 | |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A corto plazo | 569 | 0.00 |
| A largo plazo | 570 | 0.00 |
| Posición no corriente de arrendamientos financieros por pagar | 571 | 0.00 |
| Pasivo por impuesto a la Renta diferido | 572 | 0.00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Jubilación Patronal | 573 | 0.00 |
| Desahogado | 574 | 0.00 |
| Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficio A Empleados | 575 | 0.00 |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | |
| Por garantías | 576 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 577 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 578 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 579 | 0.00 |
| Por reintegros a deudores | 580 | 0.00 |
| Por riesgos | 581 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 582 | 0.00 |
| Otros | 583 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Autopagos de deudas | 584 | 0.00 |
| Subsidios del gobierno | 585 | 0.00 |
| Otros | 586 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Transferencias a casa matriz y sucursales (del exterior) | 587 | 0.00 |
| Otros | 588 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 583 | 0.00 |
| Total de intereses pagados no devengados (Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Activos Del Contrahente Efectivamente Una Transacción Financiera O Pago Diferido (Informativo) | 591 | 0.00 |
| Pasivos incurridos en adquisiciones de acciones o valores basados sobre el contrahente en el extranjero o extranjero (Informativo) | 592 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 553 | 02576.41 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Suscrito y/o Asegurado | 601 | 9000.00 |
| (-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería | 602 | 0.00 |
| Alícuotas de Socios, Accionistas, Participes, Pasados, Beneficiarios U Otros Titulares De Derechos Representativos De Capital Para Futura Capitalización | 603 | 0.00 |
| RESERVAS | | |
| Reserva legal | 604 | 605.35 |
| Reserva estatutaria | 605 | 0.00 |
| Otras | 606 | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | |
| Reserva de capital | 607 | 600.81 |
| Reserva por donaciones | 608 | 0.00 |
| Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 609 | 0.00 |
| Superávit por evaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 611 | 18921.59 |
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 365.35 |
| Excedente/ pérdida del ejercicio anterior (por sueldos) | 613 | 0.00 |

| | | | |
|--|-----------------------|------------------|---------------------------------|
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF | 614 | 0.00 | |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 11902.17 | |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 0.00 | |
| Excedente / pérdida del ejercicio acumulada (con ajuste) | 617 | 0.00 | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | | |
| SUPERAVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo | 618 | 0.00 | |
| Activos Intangibles | 619 | 0.00 | |
| Otros | 620 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 621 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 622 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas acumuladas | 623 | 0.00 | |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 624 | 0.00 | |
| Otros | 625 | 0.00 | |
| Derechos de cobro (distribuido a favor de titulares de derechos e instrumentos de capital en el ejercicio fiscal) (formativo) | 626 | 0.00 | |
| Derechos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (formativo) | 627 | 0.00 | |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 630 | 103.00.00 | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 630 | 103.00.00 | |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | |
| INGRESOS | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| RENTAS LOCALES DE BIENES | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6001 | 96996.32 | 6002 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6003 | 0.00 | 6004 0.00 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6005 | 0.00 | 6006 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6007 | 0.00 | 6008 0.00 |
| EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012) | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De bienes | 6009 | 0.00 | 6010 0.00 |
| De servicios | 6011 | 0.00 | 6012 0.00 |
| Por prestación de servicios de construcción | 6013 | 0.00 | 6014 0.00 |
| Obtenidos bajo la modalidad de contratos o sistemas (servicios de agencia) | 6015 | 0.00 | 6016 0.00 |
| Obtenidos por arrendamientos operativos | 6017 | 0.00 | 6018 0.00 |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 6005 | 96996.32 | |
| OTROS INGRESOS | | | |
| POR REGALOS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Reclasificadas | 6019 | 0.00 | 6020 0.00 |
| No reclasificadas | 6021 | 0.00 | 6022 0.00 |
| POR DIVIDENDOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador | 6023 | 0.00 | 6024 0.00 |
| Procedentes de sociedades no residentes o establecidas en Ecuador | 6025 | 0.00 | 6026 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | 6027 | 0.00 | 6028 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de propiedades de inversión a valor razonable | 6029 | 0.00 | 6030 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de instrumentos financieros a valor razonable | 6031 | 0.00 | 6032 0.00 |
| Ganancias netas por diferencial de cambios | 6033 | 0.00 | 6034 0.00 |
| Utilidad neta de propiedades, planta y equipo | 6035 | 0.00 | 6036 0.00 |
| Utilidad neta de depósitos de derechos representativos de capital | 6037 | 0.00 | 6038 0.00 |
| Ingresos devengados por inversiones de gobierno y otras agencias gubernamentales | 6039 | 0.00 | 6040 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) | 6041 | 0.00 | 6042 0.00 |
| De inversiones | 6043 | 0.00 | 6044 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | 6045 | 0.00 | 6046 0.00 |
| De activos biológicos | 6047 | 0.00 | 6048 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 6049 | 0.00 | 6050 0.00 |
| De activos intangibles | 6051 | 0.00 | 6052 0.00 |
| De propiedades de inversión | 6053 | 0.00 | 6054 0.00 |
| De activos de empréstitos, evaluación y expropiación de recursos financieros | 6055 | 0.00 | 6056 0.00 |
| De inversiones no corrientes | 6057 | 0.00 | 6058 0.00 |
| Otros | 6059 | 0.00 | 6060 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Por garantías | 6061 | 0.00 | 6062 0.00 |
| Por desmantelamientos | 6063 | 0.00 | 6064 0.00 |
| Por contratos onerosos | 6065 | 0.00 | 6066 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 6067 | 0.00 | 6068 0.00 |
| Por reintornos a socios | 6069 | 0.00 | 6070 0.00 |
| Por riesgos | 6071 | 0.00 | 6072 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 6073 | 0.00 | 6074 0.00 |
| Otros | 6075 | 0.00 | 6076 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PAGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Labores personal y jubilación | 6077 | 0.00 | 6078 0.00 |
| Otros | 6079 | 0.00 | 6080 0.00 |
| RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De ingresos y donaciones | 6081 | 0.00 | 6082 0.00 |
| De otras fuentes | 6083 | 0.00 | 6084 0.00 |

| | | | | |
|--|-----------------------|---------------|-------------------------------|--------------------|
| De exterior | 605 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| TOTAL REEMBOLSOS DE SEGUROS | Total ingresos | | Valor en m / no objeto | |
| Por factos cesare | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 |
| Otros | 609 | 0.00 | 609 | 0.00 |
| Proveedores del exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 |
| Otros | 603 | 795.66 | 604 | 0.00 |
| INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | | |
| ATRENDIMIENTO MERCANTA | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 605 | 0.00 | 606 | 0.00 |
| De exterior | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 609 | 0.00 | 610 | 0.00 |
| De exterior | 611 | 0.00 | 612 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TAGAS, ENTRE OTROS) | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 613 | 0.00 | 614 | 0.00 |
| De exterior | 615 | 0.00 | 616 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 617 | 0.00 | 618 | 0.00 |
| De exterior | 619 | 0.00 | 620 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 621 | 0.00 | 622 | 0.00 |
| De exterior | 623 | 0.00 | 624 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 625 | 0.00 | 626 | 0.00 |
| De exterior | 627 | 0.00 | 628 | 0.00 |
| INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 629 | 0.00 | 630 | 0.00 |
| De exterior | 631 | 0.00 | 632 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 633 | 0.00 | 634 | 0.00 |
| De exterior | 635 | 0.00 | 636 | 0.00 |
| Intereses, ingresos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o un préstamo | | | | |
| Otros | 637 | 0.00 | 638 | 0.00 |
| Ganancias por medición de inversiones en acciones y seguros conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 639 | 0.00 | 640 | 0.00 |
| Otros | 641 | 0.00 | 642 | 0.00 |
| Ganancias netas procedentes de adquisiciones de controladas | 643 | 0.00 | 644 | 0.00 |
| Otros | 645 | 0.00 | 646 | 0.00 |
| Ganancias netas procedentes de adquisiciones de controladas | | | | |
| 647 | 0.00 | 648 | 0.00 | |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 649 | 795.66 | 650 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS | 651 | 795.66 | 652 | 837.87 |
| VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | | | |
| 653 | 0.00 | 654 | 0.00 | |
| Ingresos por reembolso como intermediario / costo total facturado por operadores de transporte con puntos de emisión asignados a socios (INFORMATIVO) | | | | |
| 655 | 0.00 | 656 | 0.00 | |
| Derechos de cedencia (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (INFORMATIVO) | | | | |
| 657 | 0.00 | 658 | 0.00 | |
| Derechos cedidos (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (INFORMATIVO) | | | | |
| 659 | 0.00 | 660 | 0.00 | |
| Ingresos o pérdidas por las organizaciones previas a la ley de economía popular y solidaria (INFORMATIVO) | | | | |
| 661 | 0.00 | 662 | 0.00 | |
| UTILIDADES (INFORMATIVO) | | | | |
| 663 | 0.00 | 664 | 0.00 | |
| Deducciones (INFORMATIVO) | | | | |
| 665 | 0.00 | 666 | 0.00 | |
| Monto total facturado por consultoría y servicios (relaciones de agencia) (INFORMATIVO) | | | | |
| 667 | 0.00 | 668 | 0.00 | |
| Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (INFORMATIVO) | | | | |
| 669 | 0.00 | 670 | 0.00 | |
| Valor total o respectivo de atascos, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (INFORMATIVO) | | | | |
| 671 | 0.00 | 672 | 0.00 | |
| Ingresos generados por compañías de transporte internacional por sus operaciones habituales de transporte (INFORMATIVO) | | | | |
| 673 | 0.00 | 674 | 0.00 | |
| Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o encargos fiduciarios de parte del contribuyente o el extranjero o aportante (INFORMATIVO) | | | | |
| 675 | 0.00 | 676 | 0.00 | |
| Ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | |
| 677 | 0.00 | 678 | 0.00 | |
| Ingresos o pérdidas en dinero electrónico (INFORMATIVO) | | | | |
| 679 | 0.00 | 680 | 0.00 | |
| Ingresos brutos totales según contabilidad | | | | |
| 681 | 0.00 | 682 | 837.87 | |
| COSTOS Y GASTOS | | | | |
| COSTO DE VENTAS | | | | |
| Código | | Código | | Valor no deducible |
| Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7001 | 0.00 | - | - |
| Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7004 | 0.00 | - | 7006 |
| Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7007 | 0.00 | 7008 | 0.00 |
| (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7010 | 0.00 | - | - |
| Inventario inicial de materia prima | 7013 | 336.30 | 0.00 | - |
| Compras netas locales de materia prima | 7016 | 9745.12 | - | 7018 |
| Importaciones de materia prima | 7019 | 119.11 | 0.00 | 7021 |
| (-) Inventario final de materia prima | 7022 | 338.01 | 0.00 | - |
| Inventario inicial de productos en proceso | 7025 | 3250.22 | - | - |
| (-) Inventario final de productos en proceso | 7028 | 2900.00 | - | - |
| Inventario inicial de productos terminados | 7031 | 479.49 | - | - |
| (-) Inventario final de productos terminados | 7034 | 4128.76 | - | - |

| (+) Gastos | 2027 | 0.00 | 2028 | 0.00 | 2029 | 0.00 |
|---|-------------|-----------|-------------|----------|---------------------------|------|
| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Seguros, cuotas y demás prestaciones que constituyen materia gravada de IESS | 7040 | 101291.28 | 7041 | 91731.86 | 7042 | 0.00 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS | 7043 | 33496.64 | 7044 | 21722.34 | 7045 | 0.00 |
| Aporte a la seguridad social (salvo fondo de reserva) | 7046 | 22248.29 | 7047 | 13473.94 | 7048 | 0.00 |
| Honorarios, profesiones y dietas | 7049 | 0.00 | 7050 | 13399.71 | 7051 | 0.00 |
| Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales | 7052 | 0.00 | 7053 | 0.00 | 7054 | 0.00 |
| Jubilación personal | 7055 | 0.00 | 7056 | 0.00 | 7057 | 0.00 |
| Desahucio | 7058 | 0.00 | 7059 | 0.00 | 7060 | 0.00 |
| Otros | 7061 | 0.00 | 7062 | 0.00 | 7063 | 0.00 |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Acelerada | 7064 | 0.00 | 7065 | 0.00 | 7066 | 0.00 |
| No acelerada | 7067 | 9534.16 | 7068 | 7698.13 | 7069 | 0.00 |
| Del costo histórico de propiedades de inversión | 7070 | 0.00 | 7071 | 0.00 | 7072 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7073 | 0.00 | 7074 | 0.00 | 7075 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Propiedades, planta y equipo | 7076 | 0.00 | 7077 | 0.00 | 7078 | 0.00 |
| Propiedades de inversión | 7079 | 0.00 | 7080 | 0.00 | 7081 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7082 | 0.00 | 7083 | 0.00 | 7084 | 0.00 |
| Otros | 7085 | 0.00 | 7086 | 0.00 | 7087 | 0.00 |
| De Activos Biológicos | 7088 | 0.00 | 7089 | 0.00 | 7090 | 0.00 |
| Otros depreciaciones | 7091 | 0.00 | 7092 | 0.00 | 7093 | 0.00 |
| GASTOS POR AMORTIZACIONES | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Del costo histórico de Activos Intangibles | 7094 | 0.00 | 7095 | 0.00 | 7096 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7097 | 0.00 | 7098 | 0.00 | 7099 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Activos Intangibles | 7100 | 0.00 | 7101 | 0.00 | 7102 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7103 | 0.00 | 7104 | 0.00 | 7105 | 0.00 |
| Otros | 7106 | 0.00 | 7107 | 0.00 | 7108 | 0.00 |
| Otros amortizaciones | 7109 | 0.00 | 7110 | 0.00 | 7111 | 0.00 |
| PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| De activos financieros (de pérdidas o ganancias) | - | 0.00 | 7113 | 0.00 | 7114 | 0.00 |
| De inversiones | 7115 | 0.00 | 7116 | 0.00 | 7117 | 0.00 |
| De activos no corrientes transferidos para venta | - | 0.00 | 7119 | 0.00 | 7120 | 0.00 |
| De activos biológicos | - | 0.00 | 7122 | 0.00 | 7123 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 7124 | 0.00 | 7125 | 0.00 | 7126 | 0.00 |
| De activos intangibles | 7127 | 0.00 | 7128 | 0.00 | 7129 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | - | 0.00 | 7131 | 0.00 | 7132 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | - | 0.00 | 7134 | 0.00 | 7135 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | - | 0.00 | 7137 | 0.00 | 7138 | 0.00 |
| Otros | 7139 | 0.00 | 7140 | 0.00 | 7141 | 0.00 |
| GASTOS DE PROVISIONES | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Por garantías | 7142 | 0.00 | 7143 | 0.00 | 7144 | 0.00 |
| Por devaluaciones | 7145 | 0.00 | 7146 | 0.00 | 7147 | 0.00 |
| Por contingencias | - | 0.00 | 7149 | 0.00 | 7150 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | - | 0.00 | 7152 | 0.00 | 7153 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | - | 0.00 | 7155 | 0.00 | 7156 | 0.00 |
| Por litigios | - | 0.00 | 7158 | 0.00 | 7159 | 0.00 |
| Por pagos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 7160 | 0.00 | 7161 | 0.00 | 7162 | 0.00 |
| Otros | 7163 | 0.00 | 7164 | 0.00 | 7165 | 0.00 |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Relacionadas | 7166 | 0.00 | 7167 | 0.00 | 7168 | 0.00 |
| No relacionadas | 7169 | 0.00 | 7170 | 0.00 | 7171 | 0.00 |
| OTROS GASTOS | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Provisiones y pérdidas | - | 0.00 | 7173 | 829.20 | 7174 | 0.00 |
| Transporte | - | 0.00 | 7176 | 352.42 | 7177 | 0.00 |
| Consumo de combustibles y lubricantes | 7178 | 616.27 | 7179 | 696.34 | 7180 | 0.00 |
| Gastos de viaje | - | 0.00 | 7182 | 995.00 | 7183 | 0.00 |
| Gastos de gestión | - | 0.00 | 7185 | 0.00 | 7186 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos | - | 0.00 | 7188 | 25900.00 | 7189 | 0.00 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 7190 | 13281.90 | 7191 | 3262.20 | 7192 | 0.00 |
| Pérdidas e impairment de derechos representativos de capital | - | 0.00 | 7194 | 0.00 | 7195 | 0.00 |
| Mantenimiento y reparaciones | 7196 | 277.63 | 7197 | 1767.39 | 7198 | 0.00 |
| Mermas | 7199 | 0.00 | 7200 | 0.00 | 7201 | 0.00 |
| Seguros y seguros (prima y co-seguros) | 7203 | 0.00 | 7203 | 18210.01 | 7204 | 0.00 |
| Gastos indirectos asignados desde el exterior por países relacionados | 7205 | 0.00 | 7206 | 0.00 | 7207 | 0.00 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 7208 | 0.00 | 7209 | 0.56 | 7210 | 0.00 |
| COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Local | 7211 | 0.00 | 7212 | 0.00 | 7213 | 0.00 |
| Del exterior | 7214 | 0.00 | 7215 | 0.00 | 7216 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Dólo | | Sabo | | Valor no deducible | |
| Local | 7217 | 0.00 | 7218 | 0.00 | 7219 | 0.00 |

| | Del exterior | 7220 | 0.00 | 7221 | 0.00 | 7222 | 0.00 | |
|--|--|------|----------|------------------|----------|---------------------------|----------|-----------|
| OPERACIONES DE RESALVA, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | 7223 | 0.00 | 7224 | 0.00 | 7225 | 0.00 | |
| | Del exterior | 7226 | 0.00 | 7227 | 0.00 | 7228 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | 7229 | 0.00 | 7230 | 0.00 | 7231 | 0.00 | |
| | Del exterior | 7232 | 0.00 | 7233 | 0.00 | 7234 | 0.00 | |
| | Instalación, organización y diseño | 7235 | 0.00 | 7236 | 0.00 | 7237 | 0.00 | |
| | M/A que se carga al costo o gasto | 7238 | 0.00 | 7239 | 0.00 | 7240 | 0.00 | |
| | Servicios jurídicos | 7241 | 0.00 | 7242 | 721.04 | 7243 | 0.00 | |
| | Pérdidas por siniestros | . | | 7245 | 0.00 | 7246 | 0.00 | |
| | Otros | 7247 | 37479.94 | 7248 | 11933.10 | 7249 | 2125.17 | |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | | | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7251 | 0.00 | 7252 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7254 | 0.00 | 7255 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7257 | 0.00 | 7258 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7260 | 0.00 | 7261 | 0.00 | |
| COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7263 | 0.00 | 7264 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7265 | 0.00 | 7267 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7269 | 874.16 | 7270 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7272 | 0.00 | 7273 | 0.00 | |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7275 | 0.00 | 7276 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7278 | 0.00 | 7279 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7281 | 0.00 | 7282 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7284 | 0.00 | 7285 | 0.00 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7287 | 0.00 | 7288 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7290 | 0.00 | 7291 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7293 | 0.00 | 7294 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7296 | 0.00 | 7297 | 0.00 | |
| | Reversiones del descuento de pensiones que fueron reconocidas a su valor presente | | | 7299 | 0.00 | 7300 | 0.00 | |
| | Intereses implícitos devengados por arrendos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido | | | 7302 | 0.00 | 7303 | 0.00 | |
| | Otros | | | 7305 | 49.88 | 7306 | 0.00 | |
| | Pérdidas por medios de inversión en asociaciones y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | | | 7308 | 0.00 | 7309 | 0.00 | |
| | Otros | | | 7311 | 0.00 | 7312 | 0.00 | |
| | Pérdidas netas y ganancias de actividades discontinuadas | | | 7314 | 0.00 | 7315 | 0.00 | |
| TOTAL COSTOS OPERACIONALES | | | | | | | 731 | 443331.73 |
| TOTAL GASTOS | | | | | | | 732 | 330776.32 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | | | | | 733 | 292555.41 |
| Pago de Inventario (Informativo) | | | | | | | 734 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso / recibo total facturado por cobros por puntos de venta a operadores del transporte (Informativo) | | | | | | | 735 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso (Informativo) | | | | | | | 736 | 0.00 |
| No. de sac del profesional que se usó el cálculo actual para el comprobante (Informativo) | | | | | | | 737 | 0.00 |
| Costos y gastos generados en intercambios mercantiles o en otros negocios donde el contribuyente es comprador o aportante (Informativo) | | | | | | | 738 | 0.00 |
| Gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | | | | 739 | 0.00 |
| Costos y gastos realizados con dinero electrónico (Informativo) | | | | | | | 740 | 0.00 |
| Incentivos de contabilidad (Inversiones nuevas, exonerados para IPE y compensación por el exceso de las contribuciones solidarias) | | | | | | | 741 | 0.00 |
| CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | | | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | | | | 801 | 10146.35 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | | | | 802 | 0.00 |
| CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | | | | |
| | | | | Recepción | | Recepción | | |
| | Ingresos por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | | | 804 | 0.00 | 805 | 0.00 | |
| | Pérdidas, costos y gastos por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | | | 806 | 0.00 | 807 | 0.00 | |
| | Base de cálculo de participación a trabajadores | | | 808 | | 809 | 10146.35 | |
| DIFERENCIO PERMANENTES | | | | | | | | |
| | (3) Participación a trabajadores | | | | | 803 | 254104 | |
| | (3) Débitos exentos y exentos por método de participación (valor patrimonial proporcional) (compos) (8024+8025+112) | | | | | 804 | 0.00 | |
| | (3) Otros rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la Renta | | | | | 805 | 0.00 | |
| | (4) Gastos no deducibles locales | | | | | 806 | 2125.17 | |
| | (4) Gastos no deducibles del exterior | | | | | 807 | 0.00 | |
| | (4) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la Renta | | | | | 808 | 0.00 | |

| | | |
|---|----------------------------------|---|
| (4) Puntos pagados trabajados atribuible a ingresos eventuales y no objeto de impuesto a la renta - Fórmula $[(304 * 15\%) + [(305-306) * 15\%]]$ | 309 | 0.00 |
| (5) Deducciones adicionales | 310 | 0.00 |
| (6) Ajuste por pagos de tasa sobre el | 311 | 0.00 |
| (7) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta Unico | 312 | 0.00 |
| (8) Costos y gastos deducibles (excluido para pagos de ingresos sujetos a impuesto a la renta unico) | 313 | 0.00 |
| GENERACION / REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS) | Debe | Haber |
| Por valor neto realizado de los activos | 314 | 0.00 |
| Por provisiones para devaluado, pérdida en ventas por cambios | 316 | 0.00 |
| Por costos estimados de desmantelamiento | 315 | 0.00 |
| Por reducciones del valor de propiedades, planta y equipo | 320 | 0.00 |
| Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento, devaluado y utilización por costo) | 322 | 0.00 |
| Por créditos de construcción | 324 | 0.00 |
| Por reducciones de activos no corrientes relacionados para la venta | 325 | 0.00 |
| POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA | Debe | Haber |
| Ingresos | 329 | 0.00 |
| Pérdidas, costos y gastos | 330 | 0.00 |
| Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | 333 | 0.00 |
| Por rotas directas temporarias | 334 | 0.00 |
| Utilidad gravada | 336 | 13247.00 |
| Pérdida sobre el deterioro en periodos siguientes | 337 | 0.00 |
| INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACOMODADO - APB) | | |
| ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? | 338 | SI |
| Porcentaje de la composición societaria informada (dentro de los plazos establecidos) | 339 | 0.00 |
| Porcentaje de la composición societaria correspondiente a periodos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que se ha sido informada | 340 | 0.00 |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | |
| ¿Este proyecto declarado es administrado u operado en ZEDE? | 341 | NO |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | Aplicable a la info. ZEDE | Aplicable a la info. fuera de ZEDE |
| Utilidad gravable | 342 | 13247.00 |
| Pérdida sujeta a amortización en periodos siguientes | 344 | 0.00 |
| Utilidad a reinvertir capitalizar (legalmente a reducción de la tarifa) | 346 | 0.00 |
| Saldo utilidad gravable | 345 | 13247.00 |
| Para el periodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (rebaja 1 p)? | 333 | NO |
| Para el periodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa de impuesto a la renta (segundo el inciso b) del artículo 37 de la Ley 17.738)? | 334 | NO |
| ¿Tiene derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT? | 346 | NO |
| Porcentaje de reducción por rebaja de tarifa aplicable en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT | 347 | 0.00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del impuesto a la Renta? | 337 | 0.00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto | 338 | 0.00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI para la reducción de tarifa de impuesto a la Renta superior a 10%? | 349 | NO |
| Número de Resolución de autorización del CEPRI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales | 350 | 0.00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI | 351 | 0.00 |
| Total impuesto causado | 350 | 404.36 |
| ¿Tiene derecho a la exención del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos? | 339 | NO |
| Porcentaje de la exención en el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente | 340 | 0.00 |
| (3) Exención del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos | 341 | 0.00 |
| Saldo del anticipo pendiente de pago (a cargo campo 076 declaración periodo anterior) | 300 | 0.00 |
| Anticipo de impuesto correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslado campo 076 declaración periodo anterior) | 301 | 1993.77 |
| (4) Redija el saldo del anticipo - decreto ejecutivo No. 210 (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) | 302 | 0.00 |
| (4) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) (051-032) | 303 | 1993.77 |
| (4) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido | 304 | 2200.99 |
| (4) Crédito tributario generado por anticipo | 305 | 0.00 |
| (4) Saldo del anticipo pendiente de pago | 306 | 0.00 |
| (3) Relaciones en la tarifa que se realizaron en el ejercicio fiscal | 307 | 3923.36 |
| (3) Relaciones por créditos anticipados | 308 | 0.00 |
| (3) Relaciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario | 309 | 0.00 |
| (3) Anticipo de impuesto a la renta pagado por exportadores públicos | 310 | 0.00 |
| (3) Crédito tributario de años anteriores | 311 | 0.00 |
| 3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE OMBAS | | |
| Generado en el ejercicio fiscal declarado | 302 | 3923.79 |
| Generado en ejercicios fiscales anteriores | 303 | 14334.89 |
| ¿Tiene derecho a la exención del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Resiliencia de las Zonas Afectadas? | 342 | SI |
| (3) Exención del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Resiliencia de las Zonas Afectadas | 343 | 0.00 |
| ¿Tiene derecho 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 principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la pandemia? | 344 | NO |
| (3) Reducción 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, ganadera, agroindustrial y/o turismo en las zonas afectadas por la pandemia | 345 | 0.00 |
| (3) Valor del beneficio estelar 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 COPCI | 346 | 0.00 |
| Saldo del impuesto a pagar | 347 | 0.00 |
| Saldo del saldo a favor | 348 | 23482.43 |
| (4) Impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015 registre la cantidad de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto unico) | 307 | 0.00 |
| (3) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015) | 308 | 0.00 |
| Impuesto a la renta a pagar | 349 | 0.00 |
| Saldo a favor contribuyente | 350 | 23482.43 |
| REGIMEN FINANCIERO (INFORMATIVO) | | |
| Ingresos Operacionales | 3005 | 849496.32 |
| (3) Costos Operacionales | 3006 | 443391.73 |

Anexo 1 A Formulario 101 E 1 2018

| | | |
|--|------------|-------------------|
| (*) Utilidad Bruta | 9023 | 406.185,39 |
| (-) Gastos Operacionales | 9000 | 384.154,28 |
| (*) Utilidad Operacional | 9040 | 119.932,31 |
| (+) Ingresos No Operacionales | 9045 | 789.688 |
| (-) Gastos Financieros y Otros gastos no operacionales | 9063 | 926,04 |
| (*) Utilidad antes de Participación a trabajadores | 9063 | 189.690,05 |
| (-) Participación a trabajadores | 803 | 284.504 |
| (*) Utilidad antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803) | 9073 | 161.211,91 |
| (-) Impuesto a la Renta Casado | 830 | 404,36 |
| (*) Utilidad después de impuesto a la Renta (1073 - 830) | 909 | 121.077,83 |
| ANTICIPO (PRÓXIMO AÑO) | | |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | |
| Anticipo calculado próximo año (informático a partir del ejercicio fiscal 2019) | 871 | 0,00 |
| (-) Exoneraciones y rebajas a anticipo | 872 | 0,00 |
| (+) Otros conceptos | 873 | 0,00 |
| Anticipo determinado próximo año | 879 | 0,00 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | | |
| Propiedades, planta y equipo | 880 | 0,00 |
| Activos intangibles | 881 | 0,00 |
| Otros | 882 | 0,00 |
| Ganancias y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 883 | 0,00 |
| Ganancias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 884 | 0,00 |
| Ganancias y pérdidas anteriores | 885 | 0,00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 886 | 0,00 |
| Otros | 887 | 0,00 |
| GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| Gasto (Ingreso) por impuesto a la renta corriente | 888 | 0,00 |
| Gasto (Ingreso) por impuesto a la renta diferido | 889 | 0,00 |
| TOTALES | | |
| Pago previo (Informativo) | 890 | 0,00 |
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| Imposto | 897 | 0,00 |
| Impuesto | 898 | 0,00 |
| Multa | 899 | 0,00 |
| ¿Tiene derecho al pago diferido del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 por la emergencia sanitaria en relación con el COVID-19? | 902 | SI |
| PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 | | |
| Cuenta 1 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 903 | 0,00 |
| Cuenta 2 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 904 | 0,00 |
| Cuenta 3 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 905 | 0,00 |
| Cuenta 4 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 906 | 0,00 |
| Cuenta 5 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 907 | 0,00 |
| Cuenta 6 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 908 | 0,00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (UEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 902 | 0,00 |
| Interés por mora | 903 | 0,00 |
| Multa | 904 | 0,00 |
| TOTAL PAGADO | 908 | 0,00 |

| | | EXTERIOR | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------------------|-----|---|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | (1) TERPÉRO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES POR INCREMENTOS EN PROVISIONES PARA CREDITOS INCORRIBLES | LOCALS | 431 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | LOCALS | 432 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) TERPÉRO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR INCORRIBLES (PROVISIONES PARA CREDITOS INCORRIBLES) | LOCALS | 434 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | A COSTO AMORTIZADO | LOCALS | 435 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | (1) TERPÉRO ACUMULADO DEL VALOR DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS INCORRIBLES MENOS A COSTO AMORTIZADO (PROVISIONES PARA CREDITOS INCORRIBLES) | LOCALS | 436 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | A VALOR RAZONABLE | LOCALS | 437 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COUSAR | NO RELACIONADOS | LOCALS | 439 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | 440 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| ACTIVOS POR INVERSIÓN DIFERIDOS | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | 441 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | 442 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | 443 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | 444 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | | | 445 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | | 499 | + | 38792.26 | | | | | | | | | | |
| REVALUACIONES DE ACTIVOS INFORMATIVOS | AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTROS PARTES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | 450 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) TERPÉRO ACUMULADO DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE OTROS PARTES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | 451 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO) | | 452 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) MODIFICACION ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES (INFORMATIVO) | | 453 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (INFORMATIVO) | | 454 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) TERPÉRO ACUMULADO DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (INFORMATIVO) | | 455 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO) | | 456 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) DEPRECIACION ACUMULADA DE LOS AJUSTES ACUMULADOS POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES DE RECURSOS MINERALES (INFORMATIVO) | | 457 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL DE LAS REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES POSITIVOS | | 465 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | (1) TOTAL DE LAS REVALUACIONES Y OTROS AJUSTES POSITIVOS | | 469 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL COSTO DE TERREMOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO) | | 470 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL COSTO DE TERREMOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS (EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES) (INFORMATIVO) | | 471 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL COSTO DE TERREMOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN ACTIVIDADES AGROPECUARIAS PARA LA VENTA DE INTERES SOCIAL EXCLUYENDO SUS REVALUACIONES O REEXPRESIONES (INFORMATIVO) | | 472 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL COSTO DE TERREMOS EN LOS QUE SE DESARROLLAN PROYECTOS INMOBILIARIOS PARA LA VENTA DE INTERES SOCIAL (INFORMATIVO) | | 473 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | TOTAL DE INTERESES IMPLECTOS DERIVADOS DE OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O COMO EFECTIVO (INFORMATIVO) | | 474 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | ACTIVOS FINANCIEROS Y GASTOS DERIVADOS DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCION FINANCIERA O COMO EFECTIVO (INFORMATIVO) | | 475 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | ACTIVOS ADQUIRIDOS POR EL VALOR DE LAS UTILIDADES REINVESTIDAS CONVENCIONALES EN EL PERIODO ANTERIOR AL DECLARADO (INFORMATIVO) | | 476 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | | | | | | | | | | | |
| | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 511 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | LOCALS | 512 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | LOCALS | 513 | + | 42537.02 | | | | | | | | | | |
| | NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | LOCALS | 514 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | A ACOMENTAS, SOCIOS PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | DEL EXTERIOR | 515 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 516 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 517 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 518 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 519 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 520 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 521 | + | 21304.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 522 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 523 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 524 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 525 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 526 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 527 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 528 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 529 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 530 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 531 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 532 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 533 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 534 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 535 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 536 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 537 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 538 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 539 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 540 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 541 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 542 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 543 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 544 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 545 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 546 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 547 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 548 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 549 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 550 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 551 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 552 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 553 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 554 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 555 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 556 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 557 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 558 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 559 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 560 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 561 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 562 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 563 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 564 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 565 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 566 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 567 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 568 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 569 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 570 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 571 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 572 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 573 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 574 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 575 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 576 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 577 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 578 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 579 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |
| | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | DEL EXTERIOR | 580 | + | 0.00 | | | | | | | | | | |

| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO | | 846 | = | 0,00 | [OTROS] | | 7311 | + | 0,00 | 7312 | + | 0,00 |
|--|--|-----|---|-----------|--|--|------|---|-----------|------|---|------|
| OTROS | | 847 | = | 0,00 | PERDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDAD DISCONTINUAS | | 7314 | + | 0,00 | 7315 | + | 0,00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | 848 | + | 0,00 | TOTAL GASTOS | | 7961 | + | 207983,00 | | | |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 850 | + | 111813,63 | | | | | | | | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | 851 | + | 0,00 | TOTAL GASTOS | | 7992 | + | 140008,41 | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | 853 | + | 0,00 | TOTAL GASTOS Y GASTOS | | 7999 | + | 37990,49 | | | |
| RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 854 | + | 0,00 | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | | 7901 | + | 0,00 | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 855 | + | 0,00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (MONTO TOTAL FACTURADO POR SOCIO POR FINITOS DE EMISIÓN/ OPERACIONES DE TRANSPORTE (INFORMATIVO)) | | 7902 | + | 0,00 | | | |
| LOCALS | | 856 | + | 146237,94 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDARIO (INFORMATIVO) | | 7903 | + | 0,00 | | | |
| RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 857 | + | 0,00 | NO DE REC DEL PROFESIONAL QUE REALICE EL CALCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO) | | 7904 | + | 0,00 | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 858 | + | 0,00 | COSTOS Y GASTOS GENERADOS EN FREEDOMOS MERCANTILES O EN COOPERATIVAS FIDUCIARIAS DONDE EL CONTRIBUYENTE ES CONSTITUYENTE O APORTANTE (INFORMATIVO) | | 7905 | + | 0,00 | | | |
| LOCALS | | 859 | + | 22466,11 | GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA | | 7906 | + | 0,00 | | | |
| NO RELACIONADAS | | 860 | + | 0,00 | COSTOS Y GASTOS REALIZADOS EN BIERO ELECTRONICO (INFORMATIVO) | | 7907 | + | 0,00 | | | |
| | | 861 | + | 0,00 | INCENTIVOS FISCLES POR REDUCCION POR INVERSIONES TUBERIAS, EXONERACION PARA FEE Y COMPENSACION POR EL EXCESO DE LAS CONTRIBUCIONES SOLIDARIAS (Tributaria por el valor de los valores declarados en el libro de) | | 7908 | + | 0,00 | | | |
| | | 862 | + | 0,00 | CONCLUCION TRIBUTARIA | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 863 | + | 0,00 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 801 | + | 13726,26 | | | |
| LOCALS | | 864 | + | 0,00 | PERDIDA DEL EJERCICIO | | 802 | + | 0,00 | | | |
| DEL EXTERIOR | | 865 | + | 0,00 | CALCULO DE BASE PARTICIPACION A TRABAJADORES | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 866 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 867 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 868 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 869 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 870 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 871 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 872 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 873 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 874 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 875 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 876 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 877 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 878 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 879 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 880 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 881 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 882 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 883 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 884 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 885 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 886 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 887 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 888 | + | 13948,37 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 889 | + | 19384,13 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 890 | + | 311038,93 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 891 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 892 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 893 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 894 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 895 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 896 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 897 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 898 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 899 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 900 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 901 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 902 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 903 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 904 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 905 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 906 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 907 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 908 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 909 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 910 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 911 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 912 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 913 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 914 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 915 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 916 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 917 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 918 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 919 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 920 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 921 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 922 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 923 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 924 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 925 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 926 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 927 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 928 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 929 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 930 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 931 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 932 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 933 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 934 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 935 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 936 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 937 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 938 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 939 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 940 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 941 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 942 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 943 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 944 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 945 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 946 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 947 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 948 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 949 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 950 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 951 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 952 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 953 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 954 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 955 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 956 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 957 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 958 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 959 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 960 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 961 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 962 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 963 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 964 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 965 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 966 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 967 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 968 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 969 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 970 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 971 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 972 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 973 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 974 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 975 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 976 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 977 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 978 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 979 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 980 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 981 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 982 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 983 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 984 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 985 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | 986 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| LOCALS | | 987 | + | 0,00 | | | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | | 988 | + | 0,00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--------|---|----------------|---------|----------------|-----|----------|
| PAGAR | DEBENDE CUOTA | | | | 875 | + | 285.40 | | |
| | SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PROXIMO AÑO | | | | 876 | + | 0.00 | | |
| | GANANCYS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | GANANCYS (PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO) | | 880 | - | 0.00 | | | |
| | | PERDIDAS POR ACTIVOS FINANCIEROS | | 881 | - | 0.00 | | | |
| | | OTROS | | 882 | - | 0.00 | | | |
| | OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO INFORMATIVO | GANANCYS Y PERDIDAS POR INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO MEDIDOS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN OTRO RESULTADO INTEGRAL | | 883 | - | 0.00 | | | |
| | | GANANCYS Y PERDIDAS POR LA CONVERSION DE ESTADOS FINANCIEROS DE UN MEDIDO EN EL EXTRANJERO | | 884 | - | 0.00 | | | |
| | | GANANCYS Y PERDIDAS ACTUARIALES | | 885 | - | 0.00 | | | |
| | | LA PARTE EFECTIVA DE LAS GANANCYS Y PERDIDAS DE LOS INSTRUMENTOS DE COBERTURA EN UNA COBERTURA DE FLUJOS DE EFECTIVO | | 886 | - | 0.00 | | | |
| | GASTOS (INGRESOS) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | OTROS | | 887 | - | 0.00 | | | |
| | | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | | 888 | - | 0.00 | | | |
| | | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | 889 | - | 0.00 | | | |
| | GASTO (INGRESO) (EN MIL) DE | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO | | 890 | - | 0.00 | | | |
| | | GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE | | 891 | - | 0.00 | | | |
| DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (PARA OBLIGACIONES LABORALES) | INTERES | | 892 | - | 0.00 | | | | |
| | IMPUESTO | | 894 | - | 0.00 | | | | |
| | MULTA | | 899 | - | 0.00 | | | | |
| | | | | | | | | | |
| TOTAL GASTOS Y FORMA DE PAGO (GASTO) (EN MIL) DE | | | | | | | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | | | | 893 | - | 0.00 | | | |
| INTERES POR MOROS | | | | 894 | - | 0.00 | | | |
| MULTA | | | | 895 | - | 0.00 | | | |
| TOTAL PAGADO | | | | 896 | - | 0.00 | | | |
| MEDIANTE CHEQUE, DEBITO BANCARIO, EFECTIVO O OTRAS FORMAS DE PAGO | | | | | | | | | |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | | | | 897 | - | 0.00 | | | |
| MEDIANTE NOTAS DE CREDITO | | | | 898 | - | 0.00 | | | |
| MEDIANTE TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC) | | | | | | | | | |
| DETALLE DE NOTAS DE CREDITO CARTULARES | | | | DETALLE DE NOTAS DE CREDITO DESMATERIALIZADAS | | | | | |
| | | | | DETALLE DE COMPENSACIONES | | | | | |
| TITULOS DEL BANCO CENTRAL (TBC) | | | | | | | | | |
| 908 | INC No | 910 | INC No | 912 | INC No | 916 | Resol No | 918 | Resol No |
| | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 909 | US\$ | 911 | US\$ | 913 | US\$ | 915 | US\$ | 917 | US\$ |
| | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELA SE DERIVAN (ART 107 DEL I.F.T.) | | | | | | | | | |
| FIRMA REPRESENTANTE LEGAL | | | | | FIRMA CONTADOR | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 198 | Cedula de Identificación No. de Pasaporte | 0391-038417 | | | 199 | RUC No. | 090214-0203001 | | |

Anexo 3 B Formulario 101 E 3 2019

| FORMULARIO 101 | | DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO UNICO SOCIALES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
|--|-----|--|-----|------------------------------------|----------------------|
| 102 | Año | 2019 | 104 | N° de folio del libro que contiene | 90 077959330423 |
| 101 | RUC | 09917932001 | 202 | Tipo de contribuyente | CAJACUBRA CIA. LTDA. |
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | 003 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | 004 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | 005 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | 006 0.00 |
| Operaciones de regalías, arrendos, honorarios, administrativos, de consultoría y similares | | | | | 007 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PARAJES FISCALES, JURISDICCIÓNES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | 008 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | 009 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | 010 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | 011 0.00 |
| Operaciones de regalías, arrendos, honorarios, administrativos, de consultoría y similares | | | | | 012 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN OTRAS JURISDICCIÓNES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | 013 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | 014 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | 015 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | 016 0.00 |
| Operaciones de regalías, arrendos, honorarios, administrativos, de consultoría y similares | | | | | 017 0.00 |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | | 020 0.00 |
| ¿Débito pasivo exento de aplicación del régimen de pérdida de tratamiento? | | | | | 030 NA |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | | | | | 311 643.19 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | 312 0.00 |
| Del exterior | | | | | 313 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (previsto mes para créditos incobrables) | | | | | 314 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | 315 20592.06 |
| Del exterior | | | | | 316 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (previsto mes para créditos incobrables) | | | | | 317 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | | |
| Locales | | | | | 318 0.00 |
| Del exterior | | | | | 319 0.00 |
| FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | |
| En efectivo | | | | | 320 0.00 |
| En activos financieros del efectivo | | | | | 321 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | 322 0.00 |
| Del exterior | | | | | 323 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (previsto mes para créditos incobrables) | | | | | 324 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | 325 274.35 |
| Del exterior | | | | | 326 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (previsto mes para créditos incobrables) | | | | | 327 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | |
| A corto plazo | | | | | 328 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (previsto mes para créditos incobrables) | | | | | 329 0.00 |
| A valor razonable | | | | | 330 0.00 |
| PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | |
| Relacionadas | | | | | 331 0.00 |
| No relacionadas | | | | | 332 0.00 |
| IMPORTE BRUTO DEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | | | | |
| Relacionadas | | | | | 333 0.00 |
| No relacionadas | | | | | 334 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IS) | | | | | 335 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) | | | | | 336 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (prepagado a la Renta) | | | | | 337 28694.1 |
| Otros | | | | | 338 0.00 |
| INVENTARIOS | | | | | |
| Mercaderías en tránsito | | | | | 339 0.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| Inventario de sables pira (no para la construcción) | 340 | 0.00 |
| Inventario de pedidos en proceso (incluyendo consumibles en construcción para la venta) | 341 | 0.00 |
| Inventario de ped. term. y marcat. en dirección (incluyendo otros materiales, terminados para la venta) | 342 | 162'922.21 |
| Inventario de materiales, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción) | 343 | 0.00 |
| Inventario de sables pira, curados y materiales para construcción | 344 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales en construcción para la venta | 345 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales terminados para la venta | 346 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de los materiales por ajuste al valor neto realizable | 347 | 0.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| Costo | 348 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta | 349 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 350 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 351 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 352 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 353 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 354 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 355 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | | |
| Propaganda y publicidad pagada | 356 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos pagados por adelantado | 357 | 0.00 |
| Pólizas de seguro pagadas por adelantado | 358 | 0.00 |
| Otros | 359 | 0.00 |
| Otros Activos Corrientes | 360 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 361 | 162'922.21 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| TERRENOS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 362 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 363 | 0.00 |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 364 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 365 | 0.00 |
| NAVES, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 366 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 367 | 0.00 |
| MÁQUINARI, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADERENCIAS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 368 | 29444.70 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 369 | 0.00 |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 370 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 371 | 0.00 |
| Contribuciones en Curso y Otros Activos en Tránsito | 372 | 0.00 |
| Muebles y enseres | 373 | 14063.90 |
| Equipo de Computación | 374 | 7460.75 |
| Vehículos, Equipo de Transporte y Camión MÓVIL | 375 | 0.00 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | |
| Terrenos | 376 | 0.00 |
| Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | 377 | 0.00 |
| Naves, aeronaves, barcos y similares | 378 | 0.00 |
| Maquinaria, equipo, instalaciones y adiciones | 379 | 0.00 |
| Equipo de computación | 380 | 0.00 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión móvil | 381 | 0.00 |
| Otros | 382 | 0.00 |
| Otros Prepagados, Plata y Equipo | 383 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| Del costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 384 | 25466.10 |
| Del ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 385 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo | 386 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| Patrimonio geográfico (derecho de mina) | 387 | 0.00 |
| Marcas, patentes, licencias y otros similares | 388 | 0.00 |
| Adelantos y mejoras en bienes atendidos mediante arrendamiento operativo | 389 | 0.00 |
| Derechos en acuerdos de colaboración | 390 | 0.00 |
| Otros | 391 | 0.00 |
| (-) Amortización acumulada de activos intangibles | 392 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado de activos intangibles | 393 | 0.00 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | |
| TERRENOS | | |
| A costo | 394 | 0.00 |
| A valor razonable | 395 | 0.00 |
| EDIFICIOS | | |
| A costo | 396 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-----------------|
| A valor razonable | 397 | 0.00 |
| (-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inmueble | 398 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión | 399 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 400 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 401 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 402 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 403 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 404 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 405 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 406 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 407 | 0.00 |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | |
| Tangibles | 408 | 0.00 |
| Intangibles | 409 | 0.00 |
| (-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación | 410 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación | 411 | 0.00 |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | | |
| EN RIESGOS FIJOS | | |
| Costo | 412 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 413 | 0.00 |
| EN ASOCIADAS | | |
| Costo | 414 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 415 | 0.00 |
| EN NEGOCIOS CONJUNTOS | | |
| Costo | 416 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 417 | 0.00 |
| Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos | 418 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes | 419 | 0.00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 420 | 0.00 |
| Del exterior | 421 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 422 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 423 | 0.00 |
| Del exterior | 424 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 425 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 426 | 0.00 |
| Del exterior | 427 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 428 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 429 | 0.00 |
| Del exterior | 430 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 431 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 432 | 0.00 |
| Del exterior | 433 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisión para créditos incobrables) | 434 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 435 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisión para créditos incobrables) | 436 | 0.00 |
| A valor razonable | 437 | 0.00 |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | |
| Relacionadas | 438 | 0.00 |
| No Relacionadas | 439 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Por diferencias temporales | 440 | 0.00 |
| Por pérdidas tributarias que se amortizan en periodos siguientes | 441 | 0.00 |
| POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IGI) | 442 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 443 | 0.00 |
| Otros | 444 | 0.00 |
| Otros Activos no Corrientes | 445 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | 22649.75 |
| REVALUACIONES Y RESPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | | |
| Revalúes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otros partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 450 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de los bienes transferidos por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 451 | 0.00 |
| Revalúes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (informativo) | 452 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| (3) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) | 453 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 454 | 0.00 |
| (5) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 455 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 456 | 0.00 |
| (6) Depreciación/amortización acumulada de ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 457 | 0.00 |
| Total de las revalorizaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 458 | 0.00 |
| (7) Total de depreciación acumulada del ajuste acumulado por revalorizaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 459 | 0.00 |
| TERREMOS QUE SE EXCLUYEN DEL CALCULO DEL ANTICIPO | | |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 470 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo) | 471 | 0.00 |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 472 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) | 473 | 0.00 |
| Total de intereses hipotecarios devengados (pasivos) (agencias financieras en el estado de ecualidad) por acuerdos que conllevan efectivamente una transacción financiera o como derivado (Informativo) | 474 | 0.00 |
| Activos (dólos) físicos y generados) e fideicomisos mercantiles o escudos fiduciarios desde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) | 475 | 0.00 |
| Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior a declarar (Informativo) | 476 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 480 | 401,880.20 |
| PASIVO | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 511 | 0.00 |
| Del exterior | 512 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 513 | 102,996.01 |
| Del exterior | 514 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 515 | 0.00 |
| Del exterior | 516 | 0.00 |
| DEMANDOS POR PAGAR | | |
| Efectivo | 517 | 0.00 |
| En activos financieros del electo | 518 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 519 | 0.00 |
| Del exterior | 520 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 521 | 1029.18 |
| Del exterior | 522 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 523 | 0.00 |
| Del exterior | 524 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 525 | 0.00 |
| Del exterior | 526 | 0.00 |
| 527 | 0.00 | |
| 528 | 0.00 | |
| Crédito A largo | | |
| Posición Corriente de Obligaciones Emitidas | 529 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| A corto o a medio plazo | 530 | 0.00 |
| A largo o a plazo | 531 | 0.00 |
| Posición Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar | 532 | 0.00 |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 533 | 0.00 |
| 534 | 0.00 | |
| 535 | 0.00 | |
| 536 | 0.00 | |
| 537 | 0.00 | |
| 538 | 0.00 | |
| 539 | 0.00 | |
| 540 | 0.00 | |
| 541 | 0.00 | |
| 542 | 0.00 | |
| 543 | 0.00 | |
| 544 | 0.00 | |
| 545 | 0.00 | |
| 546 | 0.00 | |
| 547 | 0.00 | |
| 548 | 0.00 | |
| 549 | 0.00 | |
| 550 | 0.00 | |
| 551 | 0.00 | |
| 552 | 0.00 | |
| 553 | 0.00 | |
| 554 | 0.00 | |
| 555 | 0.00 | |
| 556 | 0.00 | |
| 557 | 0.00 | |
| 558 | 0.00 | |
| 559 | 0.00 | |
| 560 | 0.00 | |
| 561 | 0.00 | |
| 562 | 0.00 | |
| 563 | 0.00 | |
| 564 | 0.00 | |
| 565 | 0.00 | |
| 566 | 0.00 | |
| 567 | 0.00 | |
| 568 | 0.00 | |
| 569 | 0.00 | |
| 570 | 0.00 | |
| 571 | 0.00 | |
| 572 | 0.00 | |
| 573 | 0.00 | |
| 574 | 0.00 | |
| 575 | 0.00 | |
| 576 | 0.00 | |
| 577 | 0.00 | |
| 578 | 0.00 | |
| 579 | 0.00 | |
| 580 | 0.00 | |
| 581 | 0.00 | |
| 582 | 0.00 | |
| 583 | 0.00 | |
| 584 | 0.00 | |
| 585 | 0.00 | |
| 586 | 0.00 | |
| 587 | 0.00 | |
| 588 | 0.00 | |
| 589 | 0.00 | |
| 590 | 0.00 | |
| 591 | 0.00 | |
| 592 | 0.00 | |
| 593 | 0.00 | |
| 594 | 0.00 | |
| 595 | 0.00 | |
| 596 | 0.00 | |
| 597 | 0.00 | |
| 598 | 0.00 | |
| 599 | 0.00 | |
| 600 | 0.00 | |
| 601 | 0.00 | |
| 602 | 0.00 | |
| 603 | 0.00 | |
| 604 | 0.00 | |
| 605 | 0.00 | |
| 606 | 0.00 | |
| 607 | 0.00 | |
| 608 | 0.00 | |
| 609 | 0.00 | |
| 610 | 0.00 | |
| 611 | 0.00 | |
| 612 | 0.00 | |
| 613 | 0.00 | |
| 614 | 0.00 | |
| 615 | 0.00 | |
| 616 | 0.00 | |
| 617 | 0.00 | |
| 618 | 0.00 | |
| 619 | 0.00 | |
| 620 | 0.00 | |
| 621 | 0.00 | |
| 622 | 0.00 | |
| 623 | 0.00 | |
| 624 | 0.00 | |
| 625 | 0.00 | |
| 626 | 0.00 | |
| 627 | 0.00 | |
| 628 | 0.00 | |
| 629 | 0.00 | |
| 630 | 0.00 | |
| 631 | 0.00 | |
| 632 | 0.00 | |
| 633 | 0.00 | |
| 634 | 0.00 | |
| 635 | 0.00 | |
| 636 | 0.00 | |
| 637 | 0.00 | |
| 638 | 0.00 | |
| 639 | 0.00 | |
| 640 | 0.00 | |
| 641 | 0.00 | |
| 642 | 0.00 | |
| 643 | 0.00 | |
| 644 | 0.00 | |
| 645 | 0.00 | |
| 646 | 0.00 | |
| 647 | 0.00 | |
| 648 | 0.00 | |
| 649 | 0.00 | |
| 650 | 0.00 | |
| 651 | 0.00 | |
| 652 | 0.00 | |
| 653 | 0.00 | |
| 654 | 0.00 | |
| 655 | 0.00 | |
| 656 | 0.00 | |
| 657 | 0.00 | |
| 658 | 0.00 | |
| 659 | 0.00 | |
| 660 | 0.00 | |
| 661 | 0.00 | |
| 662 | 0.00 | |
| 663 | 0.00 | |
| 664 | 0.00 | |
| 665 | 0.00 | |
| 666 | 0.00 | |
| 667 | 0.00 | |
| 668 | 0.00 | |
| 669 | 0.00 | |
| 670 | 0.00 | |
| 671 | 0.00 | |
| 672 | 0.00 | |
| 673 | 0.00 | |
| 674 | 0.00 | |
| 675 | 0.00 | |
| 676 | 0.00 | |
| 677 | 0.00 | |
| 678 | 0.00 | |
| 679 | 0.00 | |
| 680 | 0.00 | |
| 681 | 0.00 | |
| 682 | 0.00 | |
| 683 | 0.00 | |
| 684 | 0.00 | |
| 685 | 0.00 | |
| 686 | 0.00 | |
| 687 | 0.00 | |
| 688 | 0.00 | |
| 689 | 0.00 | |
| 690 | 0.00 | |
| 691 | 0.00 | |
| 692 | 0.00 | |
| 693 | 0.00 | |
| 694 | 0.00 | |
| 695 | 0.00 | |
| 696 | 0.00 | |
| 697 | 0.00 | |
| 698 | 0.00 | |
| 699 | 0.00 | |
| 700 | 0.00 | |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 530 | 162'900.31 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 533 | 0.00 |
| Del exterior | 534 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 535 | 0.00 |
| Del exterior | 536 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 537 | 167'882.35 |
| Del exterior | 538 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 539 | 0.00 |
| Del exterior | 540 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 541 | 0.00 |
| Del exterior | 542 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS- NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 543 | 0.00 |
| Del exterior | 544 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 545 | 0.00 |
| Del exterior | 546 | 0.00 |
| Crédito a estado | | |
| Posición no corriente de obligaciones emitidas | 547 | 0.00 |
| 548 | 0.00 | |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A corto plazo | 549 | 0.00 |
| A largo plazo | 550 | 0.00 |
| Posición no corriente de arrendamientos financieros por pagar | 551 | 0.00 |
| Pasivo por impuesto a la Renta diferido | 552 | 0.00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Jubilación Patronal | 553 | 0.00 |
| Desahogado | 554 | 0.00 |
| Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficio A Empleados | 555 | 0.00 |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | |
| Por garantías | 556 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 557 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 558 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 559 | 0.00 |
| Por reintegros a deudores | 560 | 0.00 |
| Por riesgos | 561 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 562 | 0.00 |
| Otros | 563 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Autopagos de dividendos | 564 | 0.00 |
| Subsidios del gobierno | 565 | 0.00 |
| Otros | 566 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Transferencias a casa matriz y sucursales (del exterior) | 567 | 0.00 |
| Otros | 568 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 563 | 167'882.35 |
| Total de intereses implícitos no devengados (Pasivos Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Activos Del Costo Menor Electroventa Una Transacción Financiera O Pago Diferido (Informativo) | 569 | 0.00 |
| Pasivos Incumplidos en Adquisición de Activos o en Arrendamiento de Bienes del Contrahuyente en el extranjero o aportante (Informativo) | 570 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 530 | 162'900.31 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Suscrito y/o Asegurado | 601 | 400.00 |
| (-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería | 602 | 0.00 |
| Alícuotas de Socios, Accionistas, Participes, Pasados, Beneficiarios u Otros Titulares de Derechos Representativos de Capital Para Futura Capitalización | 603 | 0.00 |
| RESERVAS | | |
| Reserva legal | 604 | 202'221 |
| Reserva estatutaria | 605 | 0.00 |
| Otras | 606 | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | |
| Reserva de capital | 607 | 0.00 |
| Reserva por donaciones | 608 | 0.00 |
| Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 609 | 0.00 |
| Superávit por evaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 611 | 540'73.13 |
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 0.00 |
| Excedente/ pérdida del ejercicio anterior (por sucos) | 613 | 0.00 |

| | | | | |
|---|-----------------------|------------------|---------------------------------|------|
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF | 614 | 0.00 | | |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 10112.30 | | |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 0.00 | | |
| Excedente / pérdida del ejercicio acumulada (con saldo) | 617 | 0.00 | | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | | | |
| SUPERAVIT DE REEVALUACIÓN ACUMULADO | | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo | 618 | 0.00 | | |
| Activos Intangibles | 619 | 0.00 | | |
| Otros | 620 | 0.00 | | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones e instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 621 | 0.00 | | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 622 | 0.00 | | |
| Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas | 623 | 0.00 | | |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 624 | 0.00 | | |
| Otros | 625 | 0.00 | | |
| Derechos de cobro (distribuido a favor de titulares de derechos e instrumentos de capital en el ejercicio fiscal) (rebativo) | 626 | 0.00 | | |
| Derechos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (informativo) | 627 | 0.00 | | |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 630 | 12927.64 | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 630 | 12927.64 | | |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | | |
| INGRESOS | | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | |
| VENTAS LOCALES DE BIENES | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6001 | 302702.72 | 6002 | 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6003 | 0.00 | 6004 | 0.00 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6005 | 0.00 | 6006 | 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excentada de IVA | 6007 | 0.00 | 6008 | 0.00 |
| EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012) | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| De bienes | 6009 | 0.00 | 6010 | 0.00 |
| De servicios | 6011 | 0.00 | 6012 | 0.00 |
| Por prestación de servicios de construcción | 6013 | 0.00 | 6014 | 0.00 |
| Otorgados bajo la modalidad de contratos o sistemas (sistemas de agencia) | 6015 | 0.00 | 6016 | 0.00 |
| Otorgados por arrendamiento operativo | 6017 | 0.00 | 6018 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 6005 | 302702.72 | | |
| OTROS INGRESOS | | | | |
| POR REGALOS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Relacionados | 6019 | 0.00 | 6020 | 0.00 |
| No relacionados | 6021 | 0.00 | 6022 | 0.00 |
| POR DIVIDENDOS | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador | 6023 | 0.00 | 6024 | 0.00 |
| Procedentes de sociedades no residentes o establecidas en Ecuador | 6025 | 0.00 | 6026 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | 6027 | 0.00 | 6028 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de propiedades de inversión a valor razonable | 6029 | 0.00 | 6030 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de instrumentos financieros a valor razonable | 6031 | 0.00 | 6032 | 0.00 |
| Ganancias netas por diferencial de cambios | 6033 | 0.00 | 6034 | 0.00 |
| Utilidad neta de propiedades, planta y equipo | 6035 | 0.00 | 6036 | 0.00 |
| Utilidad neta de depósitos de derechos representativos de capital | 6037 | 0.00 | 6038 | 0.00 |
| Ingresos devengados por la inversión de gobierno y otras agencias gubernamentales | 6039 | 0.00 | 6040 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) | 6041 | 0.00 | 6042 | 0.00 |
| De inversiones | 6043 | 0.00 | 6044 | 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | 6045 | 0.00 | 6046 | 0.00 |
| De activos biológicos | 6047 | 0.00 | 6048 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 6049 | 0.00 | 6050 | 0.00 |
| De activos intangibles | 6051 | 0.00 | 6052 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | 6053 | 0.00 | 6054 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 6055 | 0.00 | 6056 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | 6057 | 0.00 | 6058 | 0.00 |
| Otros | 6059 | 0.00 | 6060 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Por garantías | 6061 | 0.00 | 6062 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 6063 | 0.00 | 6064 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 6065 | 0.00 | 6066 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 6067 | 0.00 | 6068 | 0.00 |
| Por reintornos a socios | 6069 | 0.00 | 6070 | 0.00 |
| Por riesgos | 6071 | 0.00 | 6072 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 6073 | 0.00 | 6074 | 0.00 |
| Otros | 6075 | 0.00 | 6076 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PAGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| Labores personal y jubilación | 6077 | 0.00 | 6078 | 0.00 |
| Otros | 6079 | 0.00 | 6080 | 0.00 |
| RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | |
| De acciones y pólizas | 6081 | 0.00 | 6082 | 0.00 |
| De otros locales | 6083 | 0.00 | 6084 | 0.00 |

| | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|-------------|----------|------|
| De exterior | 605 | 0.00 | 605 | 0.00 | | |
| TOTAL REEMBOLSOS DE SEGUROS | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto | | | |
| Por factos ocultos | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 | | |
| Otros | 609 | 0.00 | 609 | 0.00 | | |
| Proveedores del exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 | | |
| Otros | 603 | 61961 | 604 | 0.00 | | |
| INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | | | | |
| ATENDIMIENTO MERCANTA | | | | | | |
| RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 605 | 0.00 | 606 | 0.00 | | |
| De exterior | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 | | |
| NO RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 609 | 0.00 | 610 | 0.00 | | |
| De exterior | 611 | 0.00 | 612 | 0.00 | | |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TAGAS, ENTRE OTROS) | | | | | | |
| RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 613 | 0.00 | 614 | 0.00 | | |
| De exterior | 615 | 0.00 | 616 | 0.00 | | |
| NO RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 617 | 0.00 | 618 | 0.00 | | |
| De exterior | 619 | 0.00 | 620 | 0.00 | | |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | | |
| RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 621 | 0.00 | 622 | 0.00 | | |
| De exterior | 623 | 0.00 | 624 | 0.00 | | |
| NO RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 625 | 549 | 626 | 0.00 | | |
| De exterior | 627 | 0.00 | 628 | 0.00 | | |
| INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | | | | | |
| RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 629 | 0.00 | 630 | 0.00 | | |
| De exterior | 631 | 0.00 | 632 | 0.00 | | |
| NO RELACIONADAS | | Total ingresos | Valor exacto / no objeto | | | |
| Local | 633 | 0.00 | 634 | 0.00 | | |
| De exterior | 635 | 0.00 | 636 | 0.00 | | |
| Intereses, ingresos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o un préstamo | | | | | | |
| Otros | 637 | 0.00 | 638 | 0.00 | | |
| Ganancias por medición de inversiones en acciones y seguros conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 639 | 0.00 | 640 | 0.00 | | |
| Otros | 641 | 0.00 | 642 | 0.00 | | |
| Ganancias netas procedentes de adquisiciones descontadas | 643 | 0.00 | 644 | 0.00 | | |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 645 | 61961.00 | 646 | 0.00 | | |
| TOTAL INGRESOS | 647 | 61961.00 | 648 | 0.00 | | |
| VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | | | | | |
| | | | | 649 | 0.00 | |
| Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadores de transporte con puntos de emisión asignados a socios (informativo) | | | | | | |
| | | | | 650 | 0.00 | |
| Derechos decididos (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo) | | | | | | |
| | | | | 651 | 0.00 | |
| Derechos acordados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo) | | | | | | |
| | | | | 652 | 0.00 | |
| Ingresos o pérdidas por las organizaciones previas a la ley de economía popular y solidaria (informativo) | | | | | | |
| | | | | 653 | 0.00 | |
| Utilidades (informativo) | | | | | | |
| | | | | 654 | 0.00 | |
| Dividendos (informativo) | | | | | | |
| | | | | 655 | 0.00 | |
| Monto total facturado por compañías de seguros y similares (relaciones de agencia) (informativo) | | | | | | |
| | | | | 656 | 0.00 | |
| Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (informativo) | | | | | | |
| | | | | 657 | 0.00 | |
| Valor total o respectivo de atas con intereses, descuentos, primas y similares sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisiones o similares (informativo) | | | | | | |
| | | | | 658 | 0.00 | |
| Ingresos generados por compañías de transporte interurbano por sus operaciones habituales de transporte (informativo) | | | | | | |
| | | | | 659 | 0.00 | |
| Ingresos generados en fideicomisos mercantiles o en cargas fiduciarias de donde el contribuyente es coobligado o aportante (informativo) | | | | | | |
| | | | | 660 | 0.00 | |
| Ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | | | |
| | | | | 661 | 0.00 | |
| Ingresos o pérdidas en dinero electrónico (informativo) | | | | | | |
| | | | | 662 | 0.00 | |
| Ingresos brutos totales según contabilidad | | | | | | |
| | | | | 663 | 46899.02 | |
| COSTOS Y GASTOS | | | | | | |
| COSTO DE VENTAS | Cuño | Cuño | Valor no deducible | | | |
| Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 701 | 193 143.38 | - | - | | |
| Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 704 | 127 243.00 | - | 706 | 0.00 | |
| Imposiciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 707 | 0.00 | 708 | 0.00 | 709 | 0.00 |
| (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 710 | 162 982.21 | - | - | | |
| Inventario inicial de materia prima | 713 | 0.00 | - | - | | |
| Compras netas locales de materia prima | 716 | 0.00 | - | 718 | 0.00 | |
| Imposiciones de materia prima | 719 | 0.00 | - | 721 | 0.00 | |
| (-) Inventario final de materia prima | 722 | 0.00 | - | - | | |
| Inventario inicial de productos en proceso | 725 | 0.00 | - | - | | |
| (-) Inventario final de productos en proceso | 728 | 0.00 | - | - | | |
| Inventario inicial de productos terminados | 731 | 0.00 | - | - | | |
| (-) Inventario final de productos terminados | 734 | 0.00 | - | - | | |

| (+) Gastos | 2007 | 0.00 | 2008 | 0.00 | 2009 | 0.00 |
|---|-------------|-------------|---------------------------|----------|------|------|
| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Seguros, cuotas y demás prestaciones que constituyen materia gravada de impuestos | 7040 | 0.00 | 7041 | 7049.57 | 7042 | 0.00 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS | 7043 | 0.00 | 7044 | 9928.61 | 7045 | 0.00 |
| Aporte a la seguridad social (Fondo de Reserva) | 7046 | 0.00 | 7047 | 13795.46 | 7048 | 0.00 |
| Honorarios, profesiones y dietas | 7049 | 0.00 | 7050 | 23214.7 | 7051 | 0.00 |
| Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales | 7052 | 0.00 | 7053 | 0.00 | 7054 | 0.00 |
| Jubilación personal | 7055 | 0.00 | 7056 | 0.00 | 7057 | 0.00 |
| Desahucio | 7058 | 0.00 | 7059 | 0.00 | 7060 | 0.00 |
| Otros | 7061 | 0.00 | 7062 | 0.00 | 7063 | 0.00 |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Acelerada | 7064 | 0.00 | 7065 | 0.00 | 7066 | 0.00 |
| No acelerada | 7067 | 0.00 | 7068 | 0.00 | 7069 | 0.00 |
| Del costo histórico de propiedades de inversión | 7070 | 0.00 | 7071 | 0.00 | 7072 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7073 | 0.00 | 7074 | 0.00 | 7075 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 7076 | 0.00 | 7077 | 0.00 | 7078 | 0.00 |
| Propiedades de inversión | 7079 | 0.00 | 7080 | 0.00 | 7081 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7082 | 0.00 | 7083 | 0.00 | 7084 | 0.00 |
| Otros | 7085 | 0.00 | 7086 | 0.00 | 7087 | 0.00 |
| De Activos Biológicos | 7088 | 0.00 | 7089 | 0.00 | 7090 | 0.00 |
| Otros depreciaciones | 7091 | 0.00 | 7092 | 0.00 | 7093 | 0.00 |
| GASTOS POR AMORTIZACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Del costo histórico de Activos Intangibles | 7094 | 0.00 | 7095 | 0.00 | 7096 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7097 | 0.00 | 7098 | 0.00 | 7099 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Activos Intangibles | 7100 | 0.00 | 7101 | 0.00 | 7102 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7103 | 0.00 | 7104 | 0.00 | 7105 | 0.00 |
| Otros | 7106 | 0.00 | 7107 | 0.00 | 7108 | 0.00 |
| Otros amortizaciones | 7109 | 0.00 | 7110 | 0.00 | 7111 | 0.00 |
| PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| De activos financieros (devaluaciones por créditos incobrables) | - | - | 7113 | 0.00 | 7114 | 0.00 |
| De inversiones | 7115 | 0.00 | 7116 | 0.00 | 7117 | 0.00 |
| De activos no corrientes transferidos para venta | - | - | 7119 | 0.00 | 7120 | 0.00 |
| De activos biológicos | - | - | 7122 | 0.00 | 7123 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 7124 | 0.00 | 7125 | 0.00 | 7126 | 0.00 |
| De activos intangibles | 7127 | 0.00 | 7128 | 0.00 | 7129 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | - | - | 7131 | 0.00 | 7132 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | - | - | 7134 | 0.00 | 7135 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | - | - | 7137 | 0.00 | 7138 | 0.00 |
| Otros | 7139 | 0.00 | 7140 | 0.00 | 7141 | 0.00 |
| GASTOS DE PROVISIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Por garantías | 7142 | 0.00 | 7143 | 0.00 | 7144 | 0.00 |
| Por devaluaciones | 7145 | 0.00 | 7146 | 0.00 | 7147 | 0.00 |
| Por contingencias | - | - | 7149 | 0.00 | 7150 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | - | - | 7152 | 0.00 | 7153 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | - | - | 7155 | 0.00 | 7156 | 0.00 |
| Por litigios | - | - | 7158 | 0.00 | 7159 | 0.00 |
| Por pagos contingentes asociados a una reestructuración de negocios | 7160 | 0.00 | 7161 | 0.00 | 7162 | 0.00 |
| Otros | 7163 | 0.00 | 7164 | 0.00 | 7165 | 0.00 |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Relacionadas | 7166 | 0.00 | 7167 | 0.00 | 7168 | 0.00 |
| No relacionadas | 7169 | 0.00 | 7170 | 0.00 | 7171 | 0.00 |
| OTROS GASTOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Provisiones y pérdidas | - | - | 7173 | 0.00 | 7174 | 0.00 |
| Transporte | - | - | 7176 | 139.00 | 7177 | 0.00 |
| Consumo de combustibles y lubricantes | 7178 | 0.00 | 7179 | 2976.01 | 7180 | 0.00 |
| Gastos de viaje | - | - | 7182 | 1697.93 | 7183 | 0.00 |
| Gastos de gestión | - | - | 7185 | 704.34 | 7186 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos | - | - | 7188 | 17961.65 | 7189 | 0.00 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 7190 | 0.00 | 7191 | 4216.53 | 7192 | 0.00 |
| Pérdidas e impairment de derechos representativos de capital | - | - | 7194 | 0.00 | 7195 | 0.00 |
| Mantenimiento y reparaciones | 7196 | 0.00 | 7197 | 264.87 | 7198 | 0.00 |
| Mermas | 7199 | 0.00 | 7200 | 0.00 | 7201 | 0.00 |
| Seguros y seguros (pólizas y opciones) | 7202 | 0.00 | 7203 | 342.12 | 7204 | 0.00 |
| Gastos indirectos asignados desde el exterior por países relacionados | 7205 | 0.00 | 7206 | 0.00 | 7207 | 0.00 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 7208 | 0.00 | 7209 | 0.00 | 7210 | 0.00 |
| COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Relacionado | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Local | 7211 | 0.00 | 7212 | 0.00 | 7213 | 0.00 |
| Del exterior | 7214 | 0.00 | 7215 | 0.00 | 7216 | 0.00 |
| No relacionado | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Local | 7217 | 0.00 | 7218 | 0.00 | 7219 | 0.00 |

| | Del exterior | 7220 | 0.00 | 7221 | 0.00 | 7222 | 0.00 | |
|---|--|------|---------|------------------|---------|---------------------------|----------|------------|
| OPERACIONES DE RESALVA, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | 7223 | 0.00 | 7224 | 0.00 | 7225 | 0.00 | |
| | Del exterior | 7226 | 0.00 | 7227 | 0.00 | 7228 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | 7229 | 0.00 | 7230 | 0.00 | 7231 | 0.00 | |
| | Del exterior | 7232 | 0.00 | 7233 | 0.00 | 7234 | 0.00 | |
| | Instalación, organización y distantes | 7235 | 0.00 | 7236 | 0.00 | 7237 | 0.00 | |
| | M/A que se carga al costo o gasto | 7238 | 0.00 | 7239 | 0.00 | 7240 | 0.00 | |
| | Servicios pasivos | 7241 | 0.00 | 7242 | 998.92 | 7243 | 0.00 | |
| | Pérdidas por siniestros | . | | 7245 | 0.00 | 7246 | 0.00 | |
| | Otros | 7247 | 237.108 | 7248 | 2760.11 | 7249 | 1823.01 | |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | | | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7251 | 0.00 | 7252 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7254 | 0.00 | 7255 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7257 | 0.00 | 7258 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7260 | 0.00 | 7261 | 0.00 | |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7263 | 0.00 | 7264 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7265 | 0.00 | 7267 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7269 | 0.00 | 7270 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7272 | 0.00 | 7273 | 0.00 | |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7275 | 0.00 | 7276 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7278 | 0.00 | 7279 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7281 | 1179.73 | 7282 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7284 | 0.00 | 7285 | 0.00 | |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | | | | | | |
| | RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7287 | 0.00 | 7288 | 0.00 | |
| | Del exterior | | | 7290 | 0.00 | 7291 | 0.00 | |
| | NO RELACIONADAS | | | Gasto | | Valor no deducible | | |
| | Local | | | 7293 | 885.00 | 7294 | 885.00 | |
| | Del exterior | | | 7296 | 0.00 | 7297 | 0.00 | |
| | Reversiones del descuento de pensiones que fueron reconocidas a su valor presente | | | 7299 | 0.00 | 7300 | 0.00 | |
| | Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido | | | 7302 | 0.00 | 7303 | 0.00 | |
| | Otros | | | 7305 | 0.00 | 7306 | 0.00 | |
| | Pérdidas por medios de inversión en asociaciones y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | | | 7308 | 0.00 | 7309 | 0.00 | |
| | Otros | | | 7311 | 0.00 | 7312 | 0.00 | |
| | Pérdidas netas y ganancias de actividades discontinuadas | | | 7314 | 0.00 | 7315 | 0.00 | |
| TOTAL COSTOS OPERACIONALES | | | | | | | 7301 | 237.179.29 |
| TOTAL GASTOS | | | | | | | 7302 | 377263.33 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | | | | | 7303 | 377446.54 |
| Pago de Inventario (Informativo) | | | | | | | 7304 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso / neto total facturado por socios por puntos de venta a operadores del transporte (Informativo) | | | | | | | 7305 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso (Informativo) | | | | | | | 7306 | 0.00 |
| No. de sac del profesional que se usó el cálculo actual para el comprobante (Informativo) | | | | | | | 7307 | 0.00 |
| Costos y gastos generados en intercambios mercantiles o entregas fiduciarias donde el contribuyente es consultante o aportante (Informativo) | | | | | | | 7308 | 0.00 |
| Gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | | | | 7309 | 0.00 |
| Costos y gastos realizados con dinero electrónico (Informativo) | | | | | | | 7310 | 0.00 |
| Incentivos de lealtad (Incentivos nuevos, exonerados para PFI y compensación por el exceso de las contribuciones solidarias) | | | | | | | 7311 | 0.00 |
| CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | | | | 801 | 21437.46 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | | | | 802 | 0.00 |
| CÁLCULO DE BASE PARTICIPACION A TRABAJADORES | | | | | | | | |
| | | | | Recepción | | Reversión | | |
| | Ingresos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | | 804 | 0.00 | 805 | 0.00 | |
| | Pérdidas, costos y gastos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | | 806 | 0.00 | 807 | 0.00 | |
| | Base de cálculo de participación a trabajadores | | | | | 808 | 21437.46 | |
| DIFERENCIO PERMANENTES | | | | | | | | |
| | (3) Participación a trabajadores | | | | | 803 | 32143.02 | |
| | (3) Debeutos exentos y exentos por método de participación (valor patrimonial proporcional) (compos) (8024+8025+112) | | | | | 804 | 0.00 | |
| | (3) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | | 805 | 0.00 | |
| | (4) Gastos no deducibles locales | | | | | 806 | 18688.01 | |
| | (4) Gastos no deducibles del exterior | | | | | 807 | 0.00 | |
| | (4) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | | 808 | 0.00 | |

| | | | |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------|
| (4) Puntos pagados trabajados atribuible a ingresos eventuales y no objeto de impuesto a la renta - Fórmula $[(304 * 15\%) + [(305-306) * 15\%]]$ | | 809 | 0.00 |
| (5) Deducciones adicionales | | 810 | 0.00 |
| (6) Ajuste por pagos de tasa sobre el | | 811 | 0.00 |
| (7) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único | | 812 | 0.00 |
| (8) Costos y gastos deducibles (excluido para pagos de ingresos sujetos a impuesto a la renta único) | | 813 | 0.00 |
| GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIALES TEMPORARIOS (IMPUESTOS DIFERIDOS) | | | |
| | Debe | Haber | |
| Por valor neto realizado de los activos | 814 | 0.00 | 815 |
| Por provisiones para devaluado, pérdida en ventas por cambios | 816 | 0.00 | 817 |
| Por costos estimados de desmantelamiento | 818 | 0.00 | 819 |
| Por reducciones del valor de propiedades, planta y equipo | 820 | 0.00 | 821 |
| Por provisiones (derechos de cuentas incobrables, desmantelamiento, devaluado y utilización por costo) | 822 | 0.00 | 823 |
| Por créditos de construcción | 824 | 0.00 | 825 |
| Por reducciones de activos no corrientes relacionados para la venta | 826 | 0.00 | 827 |
| POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA | | | |
| Ingresos | 828 | 0.00 | 829 |
| Pérdidas, costos y gastos | 830 | 0.00 | 831 |
| Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | - | | 833 |
| Por rotas directas temporales | 834 | 0.00 | 835 |
| Utilidad gravada | 836 | | 36223.47 |
| Pérdida sobre el deteriorado en períodos siguientes | 837 | | 0.00 |
| INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACOMODADO - APB) | | | |
| ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? | 838 | | SI |
| Porcentaje de la composición societaria informada (dentro de los plazos establecidos) | 839 | | 0.00 |
| Porcentaje de la composición societaria correspondiente a períodos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que se ha sido informada | 840 | | 0.00 |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | | |
| ¿Este proyecto declarado es administrado o operado en ZEDE? | 841 | | NA |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | | |
| | Aplicable a otro país ZEDE | Aplicable a otro país ZEDE | |
| Utilidad gravable | 842 | 0.00 | 843 |
| Pérdida sujeta a amortización en períodos siguientes | 844 | 0.00 | 845 |
| Utilidad a reinvertir capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa) | 846 | 0.00 | 847 |
| Saldo utilidad gravable | 848 | 0.00 | 849 |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (punto 4 p)? | 850 | | NO |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa de impuesto a la renta (segundo el inciso b) del artículo 37 de la Ley 17.711 de 2004)? | 851 | | NO |
| ¿Tiene derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos de portos, calzadas, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT? | 846 | | NO |
| Porcentaje de reducción por reinversión de utilidades en proyectos de portos, calzadas, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT | 847 | | 0.00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del impuesto a la Renta? | 837 | | 0.00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto | 838 | | 0.00 |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI para la reducción de la tarifa de impuesto a la Renta superior a 10%? | 849 | | NO |
| Número de Resolución de autorización del CEPRI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales | 850 | | 0.00 |
| Porcentaje de reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI | 851 | | 0.00 |
| Total impuesto causado | 850 | | 812.16 |
| ¿Tiene derecho a la exención del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos? | 839 | | NO |
| Porcentaje de la exención en el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente | 840 | | 0.00 |
| (3) Declaración del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de segregación de los dos bancos | 841 | | 0.00 |
| Saldo de anticipo pendiente de pago (a cargo de campo 076 declaración período anterior) | 800 | | 0.00 |
| Anticipo de impuesto correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslado campo 076 declaración período anterior) | 851 | | 960.81 |
| (4) Redaja del saldo de anticipo - decreto ejecutivo No. 210 (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) | 852 | | 0.00 |
| (4) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) (851-852) | 853 | | 960.81 |
| (4) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido | 854 | | 7962.35 |
| (4) Crédito tributario generado por anticipo | 855 | | 0.00 |
| (4) Saldo del anticipo pendiente de pago | 856 | | 0.00 |
| (3) Relaciones en la tarifa que se realizan en el ejercicio fiscal | 857 | | 2792.97 |
| (3) Relaciones por créditos anticipados | 858 | | 0.00 |
| (3) Relaciones por ingresos provenientes del crédito con derecho a crédito tributario | 859 | | 0.00 |
| (3) Anticipo de impuesto a la renta pagado por el contribuyente público | 860 | | 0.00 |
| (3) Crédito tributario de años anteriores | 861 | | 219.80 |
| (3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE OMBAS | | | |
| Generado en el ejercicio fiscal declarado | 862 | | 0.00 |
| Generado en ejercicios fiscales anteriores | 863 | | 0.00 |
| ¿Tiene derecho a la exención del pago del impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas? | 842 | | SI |
| (3) Exención del pago del impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas | 843 | | 0.00 |
| ¿Tiene derecho 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 principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización? | 844 | | NO |
| (3) Reducción 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, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización | 845 | | 0.00 |
| (3) Valor del beneficio estipulado 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 COPCI | 846 | | 0.00 |
| Saldo del impuesto a pagar | 864 | | 4833.73 |
| Saldo del saldo a favor | 865 | | 0.00 |
| (4) Impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015 registra la cantidad de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto único) | 867 | | 0.00 |
| (3) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta único (a partir del ejercicio 2015) | 868 | | 0.00 |
| Impuesto a la renta a pagar | 869 | | 4833.73 |
| Saldo a favor contribuyente | 870 | | 0.00 |
| REGIMEN FINANCIERO (INFORMATIVO) | | | |
| Ingresos Operacionales | 905 | | 362702.72 |
| (3) Costos Operacionales | 7961 | | 236179.39 |

| | | |
|---|-------------|-----------------|
| (*) Utilidad Bruta | 9023 | 172820.30 |
| (-) Gastos Operacionales | 9000 | 185421.22 |
| (=) Utilidad Operacional | 9040 | 171402.11 |
| (+) Ingresos No Operacionales | 9045 | 6196.10 |
| (-) Gastos Financieros y Otros gastos no operacionales | 9063 | 1564.73 |
| (=) Utilidad antes de Participación a trabajadores | 9068 | 21453.48 |
| (-) Participación a trabajadores | 803 | 3216.02 |
| (=) Utilidad antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803) | 9073 | 18238.46 |
| (-) Impuesto a la Renta Casado | 830 | 8123.16 |
| (=) Utilidad después de impuesto a la Renta (1075 - 830) | 9099 | 10115.30 |
| ANTICIPO (PRÓXIMO AÑO) | | |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | |
| Anticipo calculado próximo año (informático a partir del ejercicio fiscal 2019) | 871 | 126681 |
| (-) Exoneraciones y rebajas a anticipo | 872 | 0.00 |
| (+) Otros conceptos | 873 | 0.00 |
| Anticipo determinado próximo año | 879 | 0.00 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | | |
| Propiedades, planta y equipo | 880 | 0.00 |
| Activos intangibles | 881 | 0.00 |
| Otros | 882 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por revaluaciones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 883 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 884 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas actuariales | 885 | 0.00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 886 | 0.00 |
| Otros | 887 | 0.00 |
| DEBITO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta corriente | 890 | 0.00 |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta diferido | 899 | 0.00 |
| TOTALES | | |
| Pago previo (informativo) | 890 | 0.00 |
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| Impuesto | 897 | 0.00 |
| Impuesto | 898 | 0.00 |
| Multa | 899 | 0.00 |
| ¿Tiene derecho al pago diferido del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio/fiscal 2019 por la emergencia sanitaria ocasionada por el COVID-19? | 902 | NO |
| PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 | | |
| Cuenta 1 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 903 | 0.00 |
| Cuenta 2 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 904 | 0.00 |
| Cuenta 3 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 905 | 0.00 |
| Cuenta 4 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 906 | 0.00 |
| Cuenta 5 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 907 | 0.00 |
| Cuenta 6 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 908 | 0.00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (LUEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 902 | 483.73 |
| Interés por mora | 903 | 0.00 |
| Multa | 904 | 0.00 |
| TOTAL PAGANDO | 906 | 483.73 |

| COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | COSTO HISTÓRICO ANTES DE REEVALUACIONES | | AJUSTE ACUMULADO POR REEVALUACIONES | | |
|---|--------------------------|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|-------------------------------------|---|--|
| ACTIVOS | PROPIEDADES DE INVERSIÓN | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | INVERSIONES NO CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | INVERSIONES NO CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | INVERSIONES NO CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | INVERSIONES NO CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | INVERSIONES NO CORRIENTES | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | ACTIVOS BIOLÓGICOS | ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 306 | + | 0.00 | 306 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAQUINARIA, EQUIPO Y ADECUACIONES | 308 | + | 43,272.89 | 308 | + | 43,272.89 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | 310 | + | 0.00 | 310 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CONSTRUCCIONES EN CURSO Y OTROS ACTIVOS EN TRANSITO | 312 | + | 0.00 | 312 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL | 314 | + | 0.00 | 314 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TERRENOS | 316 | + | 0.00 | 316 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | 318 | + | 0.00 | 318 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL | 320 | + | 0.00 | 320 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OTROS PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO | 322 | + | 0.00 | 322 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETERMINACION ACUMULADA DE REEVALUACIONES | 324 | + | 27,345 | 324 | + | 27,345 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETERMINACION ACUMULADA DE REEVALUACIONES | 326 | + | 0.00 | 326 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DETERMINACION ACUMULADA DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO | 328 | + | 0.00 | 328 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLUVALIA O GOODWILL (DERECHO DE LUJO) | 330 | + | 0.00 | 330 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MARCAS, PATENTES, LICENCIAS Y OTROS SIMILARES | 332 | + | 0.00 | 332 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ADICIONES Y MEJORAS EN BIENES ARRENDADOS MEDIANTE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 334 | + | 0.00 | 334 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| DERECHOS EN ADQUIEROS DE CONCESION | 336 | + | 0.00 | 336 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OTROS | 338 | + | 0.00 | 338 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | 340 | + | 0.00 | 340 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) DETERMINACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | 342 | + | 0.00 | 342 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) DETERMINACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES | 344 | + | 0.00 | 344 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 346 | + | 0.00 | 346 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | 348 | + | 0.00 | 348 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | 350 | + | 0.00 | 350 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES | 352 | + | 0.00 | 352 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | 354 | + | 0.00 | 354 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | 356 | + | 0.00 | 356 | + | 0.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Anexo 4 B Formulario 101 E 4 2019

| FORMULARIO 01 | | DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
|---|-----|--|------------|---------------------------------|-------------|
| 102 | Año | 2019 | 04 | N.º de formulario que sustituye | 01 |
| 001 | RUC | 189176287001 | 002 | Plazo o duración social | 000 |
| | | | | MONROUP CIV. LTDA. | |
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | |
| | | | 003 | | 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | |
| | | | 004 | | 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | |
| | | | 005 | | 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | |
| | | | 006 | | 0.00 |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | | | | |
| | | | 007 | | 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PARAJES FISCALES, JURISDICIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | |
| | | | 008 | | 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | |
| | | | 009 | | 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | |
| | | | 010 | | 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | |
| | | | 011 | | 0.00 |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | | | | |
| | | | 012 | | 0.00 |
| CON PARTES RELACIONADAS EN OTRAS JURISDICIONES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR | | | | | |
| Operaciones de activo | | | | | |
| | | | 013 | | 0.00 |
| Operaciones de pasivo | | | | | |
| | | | 014 | | 0.00 |
| Operaciones de ingreso | | | | | |
| | | | 015 | | 0.00 |
| Operaciones de egreso | | | | | |
| | | | 016 | | 0.00 |
| Operaciones de regalías, servicios técnicos, administrativos, de consultoría y similares | | | | | |
| | | | 017 | | 0.00 |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | | |
| | | | 020 | | 0.00 |
| ¿Derecho pasivo objeto de aplicación del régimen de preclusión de la balanza? | | | | | |
| | | | 020 | | NA |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | | | | | |
| | | | 311 | | 74670.37 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES | | | | | |
| RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | |
| | | | 312 | | 0.00 |
| Del exterior | | | | | |
| | | | 313 | | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | | | | |
| | | | 314 | | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | |
| | | | 315 | | 134 920.20 |
| Del exterior | | | | | |
| | | | 316 | | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | | | | |
| | | | 317 | | 1994.76 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| ACCIONES, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | | |
| Locales | | | | | |
| | | | 318 | | 0.00 |
| Del exterior | | | | | |
| | | | 319 | | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR COBRAR | | | | | |
| Efectivo | | | | | |
| | | | 320 | | 0.00 |
| En activos diferentes del efectivo | | | | | |
| | | | 321 | | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | |
| | | | 322 | | 0.00 |
| Del exterior | | | | | |
| | | | 323 | | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | | | | |
| | | | 324 | | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | | | | |
| | | | 325 | | 0.00 |
| Del exterior | | | | | |
| | | | 326 | | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | | | | | |
| | | | 327 | | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | |
| A corto amortizado | | | | | |
| | | | 328 | | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (provisiónes para créditos incobrables) | | | | | |
| | | | 329 | | 0.00 |
| A valor razonable | | | | | |
| | | | 330 | | 0.00 |
| PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | |
| Relacionadas | | | | | |
| | | | 331 | | 0.00 |
| No relacionadas | | | | | |
| | | | 332 | | 0.00 |
| IMPORTE BRUTO DEBIDO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | | | | |
| Relacionadas | | | | | |
| | | | 333 | | 0.00 |
| No relacionadas | | | | | |
| | | | 334 | | 0.00 |
| ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (G2) | | | | | |
| | | | 335 | | 9176.29 |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (G7A) | | | | | |
| | | | 336 | | 0.00 |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (prejuicio a la renta) | | | | | |
| | | | 337 | | 801 15.07 |
| Otros | | | | | |
| | | | 338 | | 0.00 |
| INVENTARIOS | | | | | |
| Mercaderías en tránsito | | | | | |
| | | | 339 | | 0.00 |

| | | |
|--|------------|------------------|
| Inventario de maderas pines (no para la construcción) | 340 | 10423.26 |
| Inventario de productos en proceso (incluyendo otros materiales en construcción para la venta) | 341 | 0.00 |
| Inventario de ped. terr. y marcat. en desarrollo (excluyendo otros materiales, terminados para la venta) | 342 | 0.00 |
| Inventario de maderas, hormigón, yesos y morteros (no para la construcción) | 343 | 0.00 |
| Inventario de maderas pines, curules y materiales para construcción | 344 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales en construcción para la venta | 345 | 0.00 |
| Inventario de otros materiales terminados para la venta | 346 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de los maderas por ajuste al valor neto realizable | 347 | 0.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| Costo | 348 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta | 349 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 350 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 351 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 352 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 353 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 354 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 355 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | | |
| Propaganda y publicidad pagada | 356 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos pagados por adelantado | 357 | 0.00 |
| Pólizas de seguro pagadas por adelantado | 358 | 0.00 |
| Otros | 359 | 0.00 |
| Otros Activos Corrientes | 360 | 4567.54 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 361 | 102306.07 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| TERRENOS | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 362 | 337 15.45 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 363 | 0.00 |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 364 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 365 | 0.00 |
| MAQUINARIA, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 366 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 367 | 0.00 |
| MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADERECIONES | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 368 | 90643.25 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 369 | 0.00 |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | | |
| Costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 370 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 371 | 0.00 |
| Contribuciones en Curso y Otros Activos en Tránsito | 372 | 0.00 |
| Muebles y enseres | 373 | 413689 |
| Equipo de Computación | 374 | 201640 |
| Vehículos, Equipo de Transporte y Camión Móvil | 375 | 0.00 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | |
| Terrenos | 376 | 0.00 |
| Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | 377 | 0.00 |
| Naves, aeronaves, barcos y similares | 378 | 0.00 |
| Maquinaria, equipo, instalaciones y adiciones | 379 | 0.00 |
| Equipo de computación | 380 | 0.00 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión móvil | 381 | 0.00 |
| Otros | 382 | 0.00 |
| Otros Prepagados, Plata y Equipo | 383 | 1619.26 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| Del costo histórico antes de recuperaciones o revaluaciones | 384 | 951627 |
| Del ajuste acumulado por recuperaciones o revaluaciones | 385 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado del valor de propiedades, planta y equipo | 386 | 0.00 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| Patrimonio geográfico (derecho de mina) | 387 | 0.00 |
| Marcas, patentes, licencias y otros similares | 388 | 0.00 |
| Adelantos y mejoras en bienes atendidos mediante arrendamiento operativo | 389 | 0.00 |
| Derechos en acuerdos de colaboración | 390 | 0.00 |
| Otros | 391 | 0.00 |
| (-) Amortización acumulada de activos intangibles | 392 | 0.00 |
| (-) Debe ser acumulado de activos intangibles | 393 | 0.00 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | |
| TERRENOS | | |
| A costo | 394 | 0.00 |
| A valor razonable | 395 | 0.00 |
| EDIFICIOS | | |
| A costo | 396 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|------------------|
| A valor razonable | 397 | 0.00 |
| (-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inmueble | 398 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión | 399 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 400 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 401 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 402 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 403 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 404 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 405 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 406 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 407 | 0.00 |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | |
| Tangibles | 408 | 0.00 |
| Intangibles | 409 | 0.00 |
| (-) Depreciación / amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación | 410 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación | 411 | 0.00 |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | | |
| EN RIESGOS FIJOS | | |
| Costo | 412 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 413 | 0.00 |
| EN ASOCIADAS | | |
| Costo | 414 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 415 | 0.00 |
| EN NEGOCIOS CONJUNTOS | | |
| Costo | 416 | 0.00 |
| (-) Valor acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 417 | 0.00 |
| Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos | 418 | 0.00 |
| (-) Deterioro Acumulado del Valor de Inversiones no Corrientes | 419 | 0.00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 420 | 0.00 |
| Del exterior | 421 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 422 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 423 | 0.00 |
| Del exterior | 424 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 425 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 426 | 0.00 |
| Del exterior | 427 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 428 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 429 | 0.00 |
| Del exterior | 430 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 431 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 432 | 0.00 |
| Del exterior | 433 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 434 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 435 | 0.00 |
| (-) Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiónes para créditos incobrables) | 436 | 0.00 |
| A valor razonable | 437 | 0.00 |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | |
| Relacionadas | 438 | 0.00 |
| No Relacionadas | 439 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Por diferencias temporales | 440 | 0.00 |
| Por pérdidas tributarias que se amortizan en periodos siguientes | 441 | 0.00 |
| POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IGI) | 442 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 443 | 0.00 |
| Otros | 444 | 0.00 |
| Otros Activos no Corrientes | 445 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | 103.19.22 |
| REVALUACIONES Y RESPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | | |
| Revalúes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de otros partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 450 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de otros bienes transferidos por reexpresiones o revaluaciones de otras partidas de propiedades, planta y equipo (informativo) | 451 | 0.00 |
| Revalúes acumulados por reexpresiones o revaluaciones de activos intangibles (informativo) | 452 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| (3) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) | 453 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 454 | 0.00 |
| (5) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 455 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revalorizaciones o revaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 456 | 0.00 |
| (6) Depreciación/amortización acumulada de ajustes acumulados por revalorizaciones o evaluaciones de activos para explotación, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 457 | 0.00 |
| Total de las revalorizaciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 458 | 0.00 |
| (7) Total de depreciación acumulada de ajuste acumulados por revalorizaciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidos del cálculo del activo, para todos los activos (Informativo) | 459 | 0.00 |
| TERREMOTOS QUE SE EXCLUYEN DEL CALCULO DEL ACTIVO | | |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 470 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agropecuarias (Informativo) | 471 | 0.00 |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (incluyendo sus revalorizaciones o mejoramientos) (Informativo) | 472 | 0.00 |
| Total de costo o acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) | 473 | 0.00 |
| Total de intereses hipotecarios no devengados (para los seguros financieros en el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o como derivado (Informativo) | 474 | 0.00 |
| Activos (dólos, dólares y generados) e instrumentos mercantiles o escudos fiduciarios desde el contribuyente es constituyente o aportante (Informativo) | 475 | 0.00 |
| Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior a declarar (Informativo) | 476 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 480 | 426,411.23 |
| PASIVO | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 511 | 0.00 |
| Del exterior | 512 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 513 | 3,077.52 |
| Del exterior | 514 | 139,936.03 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 515 | 0.00 |
| Del exterior | 516 | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | | |
| Efectivo | 517 | 0.00 |
| En activos financieros del electo | 518 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 519 | 0.00 |
| Del exterior | 520 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 521 | 447,739 |
| Del exterior | 522 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 523 | 0.00 |
| Del exterior | 524 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 525 | 237,496.39 |
| Del exterior | 526 | 0.00 |
| Credito A largo | 527 | 0.00 |
| Porción Corriente de Obligaciones Emitidas | 528 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| A corto o a medio plazo | 529 | 0.00 |
| A largo o a plazo | 530 | 0.00 |
| Porción Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar | 531 | 0.00 |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 532 | 0.00 |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Participación o bonificaciones por pagar al ejercicio | 533 | 0.00 |
| Obligaciones con el ISSS | 534 | 114,686 |
| Saludados Patronal | 535 | 0.00 |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados | 536 | 445,635 |
| PROVISIONES CORRIENTES | | |
| Por garantías | 537 | 0.00 |
| Por devaluación de efectivo | 538 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 539 | 0.00 |
| Por revalorizaciones de negocios | 540 | 0.00 |
| Por embargos a deudores | 541 | 0.00 |
| Por riesgos | 542 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes acumulados en una continuación de negocios | 543 | 0.00 |
| Otros | 544 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Anticipos de dividendos | 545 | 0.00 |
| Subvenciones del Gobierno | 546 | 0.00 |
| Otros | 547 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Trazos en el caso de venta y compra de (del exterior) | 548 | 0.00 |
| Otros | 549 | 0.00 |

| | | |
|--|------------|------------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 550 | 426761.54 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 553 | 0.00 |
| Del exterior | 554 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 555 | 0.00 |
| Del exterior | 556 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 557 | 0.00 |
| Del exterior | 558 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 559 | 0.00 |
| Del exterior | 560 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 561 | 0.00 |
| Del exterior | 562 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS- NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 563 | 0.00 |
| Del exterior | 564 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 565 | 0.00 |
| Del exterior | 566 | 0.00 |
| Credito a estado | | |
| Posición no corriente de obligaciones emitidas | 567 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A corto plazo | 569 | 0.00 |
| A largo plazo | 570 | 0.00 |
| Posición no corriente de arrendamientos financieros por pagar | 571 | 0.00 |
| Pasivo por impuesto a la Renta diferido | 572 | 0.00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Jubilación Patronal | 573 | 0.00 |
| Desahogado | 574 | 0.00 |
| Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficio A Empleados | 575 | 0.00 |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | |
| Por garantías | 576 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 577 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 578 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 579 | 0.00 |
| Por reintegros a deudores | 580 | 0.00 |
| Por riesgos | 581 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 582 | 0.00 |
| Otros | 583 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| Autopagos de dividendos | 584 | 0.00 |
| Subsidios del gobierno | 585 | 0.00 |
| Otros | 586 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Transferencias a casa matriz y sucursales (del exterior) | 587 | 0.00 |
| Otros | 588 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 553 | 0.00 |
| Total de intereses pagados no desembogados (Financios Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acciones De Comercio Electrónico Una Transacción Financiera O Pago Diferido (Informativo) | 591 | 0.00 |
| Pasivos incurridos en adquisiciones de acciones o cambios de valores donde el contribuyente es el emisor de acciones o valores (Informativo) | 592 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 553 | 426761.54 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital Suscrito y Pagar | 601 | 23000.00 |
| (-) Capital Suscrito No Pagado, Acciones en Tesorería | 602 | 0.00 |
| Alícuotas de Socio, Accionista, Participante, Pasado, Contribuyente, Beneficiario U Otro Titular de Derechos Representativos de Capital Para Futura Capitalización | 603 | 0.00 |
| RESERVA | | |
| Reserva legal | 604 | 0.00 |
| Reserva estatutaria | 605 | 0.00 |
| Otros | 606 | 0.00 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | | |
| Reserva de capital | 607 | 0.00 |
| Reserva por donaciones | 608 | 0.00 |
| Reserva por valuación (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 609 | 0.00 |
| Supuesto por evaluación de inversiones (procedente de la aplicación de normas contables de conformidad - NEC) | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 611 | 1700.35 |
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 960.44 |
| Excedente/ pérdida del ejercicio anterior (por sueldos) | 613 | 0.00 |

| | | | |
|---|----------------|-----------------|--------------------------|
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las NIIF | 614 | 0.00 | |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 19059.94 | |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 0.00 | |
| Excedente / pérdida del ejercicio acumulada (con saldo) | 617 | 0.00 | |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | | |
| SUPERAVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo | 618 | 0.00 | |
| Activos Intangibles | 619 | 0.00 | |
| Otros | 620 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones e instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 621 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 622 | 0.00 | |
| Ganancias y pérdidas acumuladas acumuladas | 623 | 0.00 | |
| La parte selectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 624 | 0.00 | |
| Otros | 625 | 0.00 | |
| Derechos de cobro (distribuido a favor de titulares de derechos e instrumentos de capital en el ejercicio fiscal) (rebativo) | 626 | 0.00 | |
| Derechos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (informativo) | 627 | 0.00 | |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 628 | 19059.94 | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 629 | 19059.94 | |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | |
| INGRESOS | | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | |
| VENTAS LOCALES DE BIENES | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6001 | 90230.94 | 6002 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excenta de IVA | 6003 | 99.50 | 6004 0.00 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Gravadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 6005 | 0.00 | 6006 0.00 |
| Gravadas con tarifa 0% de IVA excenta de IVA | 6007 | 0.00 | 6008 0.00 |
| EXPORTACIONES NETAS (6009 - 6012) | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De bienes | 6009 | 0.00 | 6010 0.00 |
| De servicios | 6011 | 0.00 | 6012 0.00 |
| Por prestación de servicios de construcción | 6013 | 0.00 | 6014 0.00 |
| Obtenidos bajo la modalidad de contratos o sistemas (sistemas de agencia) | 6015 | 0.00 | 6016 0.00 |
| Obtenidos por arrendamientos operativos | 6017 | 0.00 | 6018 0.00 |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 6005 | 90230.44 | |
| OTROS INGRESOS | | | |
| POR REGALOS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Reclamadas | 6019 | 0.00 | 6020 0.00 |
| No reclamadas | 6021 | 0.00 | 6022 0.00 |
| POR DIVIDENDOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador | 6023 | 0.00 | 6024 0.00 |
| Procedentes de sociedades no residentes o establecidas en Ecuador | 6025 | 0.00 | 6026 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | 6027 | 0.00 | 6028 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de propiedades de inversión a valor razonable | 6029 | 0.00 | 6030 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de instrumentos financieros a valor razonable | 6031 | 0.00 | 6032 0.00 |
| Ganancias netas por diferencial de cambios | 6033 | 0.00 | 6034 0.00 |
| Utilidad neta de propiedades, planta y equipo | 6035 | 0.00 | 6036 0.00 |
| Utilidad neta de depósitos de derechos representativos de capital | 6037 | 0.00 | 6038 0.00 |
| Ingresos devengados por inversiones de gobierno y otras agencias gubernamentales | 6039 | 0.00 | 6040 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) | 6041 | 0.00 | 6042 0.00 |
| De inversiones | 6043 | 0.00 | 6044 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | 6045 | 0.00 | 6046 0.00 |
| De activos biológicos | 6047 | 0.00 | 6048 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 6049 | 0.00 | 6050 0.00 |
| De activos intangibles | 6051 | 0.00 | 6052 0.00 |
| De propiedades de inversión | 6053 | 0.00 | 6054 0.00 |
| De activos de empréstitos, evaluación y enajenación de recursos financieros | 6055 | 0.00 | 6056 0.00 |
| De inversiones no corrientes | 6057 | 0.00 | 6058 0.00 |
| Otros | 6059 | 0.00 | 6060 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Por garantías | 6061 | 0.00 | 6062 0.00 |
| Por desmantelamientos | 6063 | 0.00 | 6064 0.00 |
| Por contratos onerosos | 6065 | 0.00 | 6066 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 6067 | 0.00 | 6068 0.00 |
| Por reintornos a socios | 6069 | 0.00 | 6070 0.00 |
| Por riesgos | 6071 | 0.00 | 6072 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 6073 | 0.00 | 6074 0.00 |
| Otros | 6075 | 0.00 | 6076 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PAGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| Labores personal y jubilación | 6077 | 0.00 | 6078 0.00 |
| Otros | 6079 | 0.00 | 6080 0.00 |
| RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | | | |
| | Total ingresos | | Valor exacto / no objeto |
| De acciones y pólizas | 6081 | 0.00 | 6082 0.00 |
| De otras fuentes | 6083 | 0.00 | 6084 0.00 |

| | | | | |
|--|-----------------------|--------------|---------------------------------|------|
| De exterior | 605 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| TOTAL REEMBOLSOS DE SEGUROS | Total ingresos | | Valor exento / no objeto | |
| Por factos cesare | 607 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| Otros | 609 | 0.00 | 609 | 0.00 |
| Proveedores del exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 |
| Otros | 603 | 0.00 | 604 | 0.00 |
| INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | | |
| ATENDIMIENTO MERCANTA | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 606 | 0.00 | 606 | 0.00 |
| De exterior | 607 | 0.00 | 605 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 609 | 0.00 | 609 | 0.00 |
| De exterior | 601 | 0.00 | 602 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TAGAS, ENTRE OTROS) | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 603 | 0.00 | 604 | 0.00 |
| De exterior | 605 | 0.00 | 606 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 607 | 0.00 | 608 | 0.00 |
| De exterior | 609 | 0.00 | 610 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 611 | 0.00 | 612 | 0.00 |
| De exterior | 613 | 0.00 | 614 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 615 | 0.00 | 616 | 0.00 |
| De exterior | 617 | 0.00 | 618 | 0.00 |
| INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | | | |
| RELACIONADAS | | | | |
| Local | 619 | 0.00 | 620 | 0.00 |
| De exterior | 621 | 0.00 | 622 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | | | |
| Local | 623 | 0.00 | 624 | 0.00 |
| De exterior | 625 | 0.00 | 626 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS | | | | |
| Intereses, ingresos devengados por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o otro beneficio | | | | |
| Otros | 627 | 0.00 | 628 | 0.00 |
| Otros | 629 | 0.00 | 630 | 0.00 |
| Ganancias por medición de inversiones en acciones y seguros conjuntas al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 631 | 0.00 | 632 | 0.00 |
| Otros | 633 | 1300.00 | 634 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | | | | |
| TOTAL INGRESOS | | | | |
| VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | | | |
| Ingresos por reembolso como intermediario / monto total facturado por operadores de transporte con puntos de emisión asignados a socios (INFORMATIVO) | | | | |
| Derechos decididos (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (INFORMATIVO) | | | | |
| Derechos acordados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (INFORMATIVO) | | | | |
| Ingresos o beneficios por las organizaciones previas a la ley de economía popular y solidaria (INFORMATIVO) | | | | |
| Utilidades (INFORMATIVO) | | | | |
| Dividendos (INFORMATIVO) | | | | |
| Monto total facturado por comisiones 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 o respectivo de atascos, 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 de donde el contribuyente es comitente o aportante (INFORMATIVO) | | | | |
| Ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | |
| Ingresos o beneficios en dinero electrónico (INFORMATIVO) | | | | |
| Ingresos brutos totales según contabilidad | | | | |
| COSTOS Y GASTOS | | | | |
| COSTO DE VENTAS | Cuota | Saldo | Valor no deducible | |
| Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7001 | 116035.76 | - | - |
| Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7004 | 133,367.05 | - | 7006 |
| Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7007 | 254,034.34 | 7005 | 7009 |
| (-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7010 | 109,423.06 | - | - |
| Inventario inicial de materia prima | 7013 | 0.00 | - | - |
| Compras netas locales de materia prima | 7016 | 0.00 | - | 7018 |
| Importaciones de materia prima | 7019 | 0.00 | - | 7021 |
| (-) Inventario final de materia prima | 7022 | 0.00 | - | - |
| Inventario inicial de productos en proceso | 7025 | 0.00 | - | - |
| (-) Inventario final de productos en proceso | 7028 | 0.00 | - | - |
| Inventario inicial de productos terminados | 7031 | 0.00 | - | - |
| (-) Inventario final de productos terminados | 7034 | 0.00 | - | - |

| (+) Gastos | 2007 | 0.00 | 2008 | 0.00 | 2009 | 0.00 |
|---|-------------|-------------|---------------------------|----------|------|------|
| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Deudas, cuotas y demás prestaciones que constituyen materia gravada de impuestos | 7040 | 0.00 | 7041 | 499.97 | 7042 | 0.00 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del IESS | 7043 | 0.00 | 7044 | 7028.71 | 7045 | 0.00 |
| Aporte a la seguridad social (salvo fondo de reserva) | 7046 | 0.00 | 7047 | 9632.65 | 7048 | 0.00 |
| Honorarios, profesiones y dietas | 7049 | 0.00 | 7050 | 2044.79 | 7051 | 0.00 |
| Honorarios y otros pagos a no residentes por servicios ocasionales | 7052 | 0.00 | 7053 | 0.00 | 7054 | 0.00 |
| Jubilación personal | 7055 | 0.00 | 7056 | 0.00 | 7057 | 0.00 |
| Desahucio | 7058 | 0.00 | 7059 | 0.00 | 7060 | 0.00 |
| Otros | 7061 | 0.00 | 7062 | 0.00 | 7063 | 0.00 |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Acelerada | 7064 | 0.00 | 7065 | 0.00 | 7066 | 0.00 |
| No acelerada | 7067 | 0.00 | 7068 | 6783.42 | 7069 | 0.00 |
| Del costo histórico de propiedades de inversión | 7070 | 0.00 | 7071 | 0.00 | 7072 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7073 | 0.00 | 7074 | 0.00 | 7075 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Propiedades, planta y equipo | 7076 | 0.00 | 7077 | 0.00 | 7078 | 0.00 |
| Propiedades de inversión | 7079 | 0.00 | 7080 | 0.00 | 7081 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7082 | 0.00 | 7083 | 0.00 | 7084 | 0.00 |
| Otros | 7085 | 0.00 | 7086 | 0.00 | 7087 | 0.00 |
| De Activos Biológicos | 7088 | 0.00 | 7089 | 0.00 | 7090 | 0.00 |
| Otros depreciaciones | 7091 | 0.00 | 7092 | 0.00 | 7093 | 0.00 |
| GASTOS POR AMORTIZACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Del costo histórico de Activos Intangibles | 7094 | 0.00 | 7095 | 0.00 | 7096 | 0.00 |
| Del costo histórico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7097 | 0.00 | 7098 | 0.00 | 7099 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Activos Intangibles | 7100 | 0.00 | 7101 | 0.00 | 7102 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7103 | 0.00 | 7104 | 0.00 | 7105 | 0.00 |
| Otros | 7106 | 0.00 | 7107 | 0.00 | 7108 | 0.00 |
| Otros amortizaciones | 7109 | 0.00 | 7110 | 0.00 | 7111 | 0.00 |
| PERDIDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| De activos financieros (de pérdidas o ganancias) | - | - | 7113 | 206.21 | 7114 | 0.00 |
| De inversiones | 7115 | 0.00 | 7116 | 0.00 | 7117 | 0.00 |
| De activos no corrientes transferidos para venta | - | - | 7119 | 0.00 | 7120 | 0.00 |
| De activos biológicos | - | - | 7122 | 0.00 | 7123 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 7124 | 0.00 | 7125 | 0.00 | 7126 | 0.00 |
| De activos intangibles | 7127 | 0.00 | 7128 | 0.00 | 7129 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | - | - | 7131 | 0.00 | 7132 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | - | - | 7134 | 0.00 | 7135 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | - | - | 7137 | 0.00 | 7138 | 0.00 |
| Otros | 7139 | 0.00 | 7140 | 0.00 | 7141 | 0.00 |
| GASTOS DE PROVISIONES | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Por garantías | 7142 | 0.00 | 7143 | 0.00 | 7144 | 0.00 |
| Por devaluaciones | 7145 | 0.00 | 7146 | 0.00 | 7147 | 0.00 |
| Por contingencias | - | - | 7149 | 0.00 | 7150 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | - | - | 7152 | 0.00 | 7153 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | - | - | 7155 | 0.00 | 7156 | 0.00 |
| Por litigios | - | - | 7158 | 0.00 | 7159 | 0.00 |
| Por pagos contingentes asociados a una reestructuración de negocios | 7160 | 0.00 | 7161 | 0.00 | 7162 | 0.00 |
| Otros | 7163 | 0.00 | 7164 | 0.00 | 7165 | 0.00 |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Relacionadas | 7166 | 0.00 | 7167 | 0.00 | 7168 | 0.00 |
| No relacionadas | 7169 | 0.00 | 7170 | 0.00 | 7171 | 0.00 |
| OTROS GASTOS | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Provisiones y pérdidas | - | - | 7173 | 2716.33 | 7174 | 0.00 |
| Transporte | - | - | 7176 | 3459.17 | 7177 | 0.00 |
| Consumo de combustibles y lubricantes | 7178 | 0.00 | 7179 | 1611.03 | 7180 | 0.00 |
| Gastos de viaje | - | - | 7182 | 2057.86 | 7183 | 0.00 |
| Gastos de gestión | - | - | 7185 | 1946.33 | 7186 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos | - | - | 7188 | 13743.06 | 7189 | 0.00 |
| Suministros, herramientas, materiales y repuestos | 7190 | 0.00 | 7191 | 9656.14 | 7192 | 0.00 |
| Pérdidas e impairment de derechos representativos de capital | - | - | 7194 | 0.00 | 7195 | 0.00 |
| Mantenimiento y reparaciones | 7196 | 0.00 | 7197 | 7144.16 | 7198 | 0.00 |
| Mermas | 7199 | 0.00 | 7200 | 0.00 | 7201 | 0.00 |
| Seguros y seguros (prima y opciones) | 7202 | 0.00 | 7203 | 1543.31 | 7204 | 0.00 |
| Gastos indirectos asignados desde el exterior por países relacionados | 7205 | 0.00 | 7206 | 0.00 | 7207 | 0.00 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 7208 | 0.00 | 7209 | 14682.23 | 7210 | 0.00 |
| COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Relacionado | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Local | 7211 | 0.00 | 7212 | 0.00 | 7213 | 0.00 |
| Del exterior | 7214 | 0.00 | 7215 | 0.00 | 7216 | 0.00 |
| No relacionado | Dólo | Cabo | Valor no deducible | | | |
| Local | 7217 | 0.00 | 7218 | 518.35 | 7219 | 0.00 |

| | Del exterior | 7220 | 0.00 | 7221 | 0.00 |
|--|------------------------|---------------|---------------|---------------------------|-------------------|
| OPERACIONES DE RESALVA, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARÍA Y SIMILARES | | | | | |
| | RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | 7223 | 0.00 | 7224 | 0.00 |
| | Del exterior | 7226 | 0.00 | 7227 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | 7229 | 0.00 | 7230 | 0.00 |
| | Del exterior | 7232 | 0.00 | 7233 | 0.00 |
| Instalación, organización y distantes | | 7235 | 0.00 | 7236 | 0.00 |
| M/A que se carga al costo o gasto | | 7238 | 0.00 | 7239 | 9.54 |
| Servicios propios | | 7241 | 0.00 | 7242 | 3713.83 |
| Pérdidas por intereses | | | | 7245 | 0.00 |
| Otros | | 7247 | 0.00 | 7248 | 98141.01 |
| | | | | 7249 | 14496.63 |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | | |
| | RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7251 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7254 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7257 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7260 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) | | | | | |
| | RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7263 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7266 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7269 | 1811.80 |
| | Del exterior | | | 7272 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | |
| | RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7275 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7278 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7281 | 18991.79 |
| | Del exterior | | | 7284 | 0.00 |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | | | |
| | RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7287 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7290 | 0.00 |
| | NO RELACIONADAS | Ciudad | Ciudad | Valor no deducible | |
| | Local | | | 7293 | 0.00 |
| | Del exterior | | | 7296 | 0.00 |
| Reversiones del descuento de pensiones que fueron reconocidas a su valor presente | | | | 7299 | 0.00 |
| Intereses implícitos devengados por arrendos que constituyen efectivamente una transacción financiera o pago diferido | | | | 7302 | 0.00 |
| Otros | | | | 7305 | 0.00 |
| Pérdidas por medios de inversión en asociaciones y negocios conjuntos al método de la participación (valor patrimonial proporcional) | | | | 7308 | 0.00 |
| Otros | | | | 7311 | 0.00 |
| Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas | | | | 7314 | 0.00 |
| TOTAL COSTOS OPERACIONALES | | | | 7311 | 34400.29 |
| TOTAL GASTOS | | | | 7312 | 34406.34 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | | | 7313 | 42682.42 |
| Pago de inventario (Mononativo) | | | | 7301 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso / neto total facturado por socios por puntos de estado a operadores del transporte (Mononativo) | | | | 7302 | 0.00 |
| Pago por reembolso como reembolso (Mononativo) | | | | 7303 | 0.00 |
| No. de sac del profesional que se arroja el cálculo actual para el comprobante (Mononativo) | | | | 7304 | 0.00 |
| Costos y gastos generados en intercambios mercantiles o en otros negocios donde el contribuyente es consultante o aportante (Mononativo) | | | | 7305 | 0.00 |
| Gastos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 7306 | 0.00 |
| Costos y gastos realizados con dinero electrónico (Mononativo) | | | | 7307 | 0.00 |
| Incentivos de lealtad (Incentivos nuevos, excepciones para PFIs) o compensación por el exceso de las contribuciones solidarias | | | | 7308 | 0.00 |
| CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | | 801 | 18289.84 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | | 802 | 0.00 |
| CÁLCULO DE BASE PARTICIPACION A TRABAJADORES | | | | | |
| | | | | Mononativo | Reversible |
| Ingresos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | 094 | 0.00 | 095 | 0.00 |
| Pérdidas, costos y gastos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | 096 | 0.00 | 097 | 0.00 |
| Base de cálculo de participación a trabajadores | | | | 098 | 18289.84 |
| DIFERENCIO PERMANENTES | | | | | |
| (1) Participación a trabajadores | | | | 803 | 2833.49 |
| (2) Débitos exentos y exentos por método de participación (valor patrimonial proporcional) (compos (8024+8025+112) | | | | 804 | 0.00 |
| (3) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 805 | 0.00 |
| (4) Gastos no deducibles locales | | | | 806 | 14496.63 |
| (5) Gastos no deducibles del exterior | | | | 807 | 0.00 |
| (6) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 808 | 0.00 |

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------------------|-----|
| (4) Puntos pagados trabajados atribuible a ingresos eventuales y no objeto de impuesto a la renta - Fórmula $[(304 * 15\%) + [(305-306) * 15\%]]$ | 809 | 0,00 | |
| (5) Deducciones adicionales | 810 | 1162,16 | |
| (6) Ajuste por pagos de tasa sobre el | 811 | 0,00 | |
| (7) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta Unico | 812 | 0,00 | |
| (8) Costos y gastos deducibles (excluido para pagos de ingresos sujetos a impuesto a la renta unico) | 813 | 0,00 | |
| GENERACION / REVERSION DE DIFERENCIA TEMPORALES (IMPUESTOS DIFERIDOS) | Debe | Haber | |
| Por valor neto realizado de los activos | 814 | 0,00 | 815 |
| Por provisiones para devaluado, pérdida en ventas por cambios | 816 | 0,00 | 817 |
| Por costos estimados de desmantelamiento | 818 | 0,00 | 819 |
| Por reducciones del valor de propiedades, planta y equipo | 820 | 0,00 | 821 |
| Por provisiones (derechos de cuotas incobrables, desmantelamiento, devaluado y utilización por extra) | 822 | 0,00 | 823 |
| Por créditos de construcción | 824 | 0,00 | 825 |
| Por reducciones de activos no corrientes mantenidos para la venta | 826 | 0,00 | 827 |
| POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTO DE VENTA | Debe | Haber | |
| Ingresos | 828 | 0,00 | 829 |
| Pérdidas, costos y gastos | 830 | 0,00 | 831 |
| Amortización pérdidas tributarias de años anteriores | - | - | 833 |
| Por rotas directas temporales | 834 | 0,00 | 835 |
| Utilidad gravada | 836 | 26710,36 | |
| Pérdida sobre el deterioro en periodos siguientes | 837 | 0,00 | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACOMODADO - APB) | | | |
| ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? | 838 | SI | |
| Porcentaje de la composición societaria informada (dentro de los plazos establecidos) | 839 | 0,00 | |
| Porcentaje de la composición societaria correspondiente a periodos fiscales al 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido informada | 840 | 0,00 | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | | | |
| ¿Este proyecto declarado es administrado o operado en ZEDE? | 841 | NO | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDES | Aplicable a otro ZEDE | Aplicable a otro país de ZEDE | |
| Utilidad gravable | 842 | 0,00 | 843 |
| Pérdida sujeta a amortización en periodos siguientes | 844 | 0,00 | 845 |
| Utilidad a reinvertir capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa) | 846 | 0,00 | 847 |
| Saldo utilidad gravable | 848 | 0,00 | 849 |
| Para el periodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (rebaja 1 p)? | 850 | NO | |
| Para el periodo fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa de impuesto a la renta (segundo el inciso b) del artículo 27 de la Ley 17.711)? | 851 | NO | |
| ¿Tiene derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT? | 852 | NO | |
| Porcentaje de reducción por rebaja de tarifa aplicable en proyectos de portos, cultivos, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditado por la SENESCYT | 853 | 0,00 | |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del impuesto a la Renta? | 854 | 0,00 | |
| Porcentaje de reducción de tarifa aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto | 855 | 0,00 | |
| ¿Es una empresa establecida con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI para una reducción de tarifa de impuesto a la Renta superior a 10%? | 856 | NO | |
| Número de Resolución de autorización del CEPRI para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales | 857 | 0,00 | |
| Porcentaje de reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas establecidas con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPRI | 858 | 0,00 | |
| Total impuesto causado | 859 | 9676,28 | |
| ¿Tiene derecho a la exención del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión o de los segmentos distribuidos a los dos años? | 860 | NO | |
| Porcentaje de la exención en el activo total de la entidad de menor tamaño respecto al activo total de la entidad absorbente | 861 | 0,00 | |
| (3) Exoneración del impuesto a la renta para las entidades del sector financiero popular y solidario resultantes de procesos de fusión de los segmentos distribuidos a los dos años | 862 | 0,00 | |
| Saldo del anticipo pendiente de pago (a cargo de campo 076 declaración periodo anterior) | 863 | 0,00 | |
| Anticipo de impuesto correspondiente al ejercicio fiscal declarado (traslado campo 076 declaración periodo anterior) | 864 | 891,10 | |
| (4) Rebaja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo No. 210 (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) | 865 | 0,00 | |
| (4) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para declaraciones para el ejercicio 2017) (851-852) | 866 | 891,10 | |
| (4) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo reducido | 867 | 4965,16 | |
| (4) Crédito tributario generado por anticipo | 868 | 0,00 | |
| (4) Saldo del anticipo pendiente de pago | 869 | 0,00 | |
| (3) Relaciones en la tarifa que se realizan en el ejercicio fiscal | 870 | 4965,16 | |
| (3) Relaciones por créditos anticipados | 871 | 0,00 | |
| (3) Relaciones por ingresos provenientes del crédito con derecho a crédito tributario | 872 | 0,00 | |
| (3) Anticipo de impuesto a la renta pagado por exportadores públicos | 873 | 0,00 | |
| (3) Crédito tributario de años anteriores | 874 | 23,49 | |
| (3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DÍVULGAS | | | |
| Generado en el ejercicio fiscal declarado | 875 | 0,00 | |
| Generado en ejercicios fiscales anteriores | 876 | 0,00 | |
| ¿Tiene derecho a la exención del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas? | 877 | SI | |
| (3) Exoneración del pago del saldo del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2015 de acuerdo a la Ley Orgánica de Seguridad y de Responsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas | 878 | 0,00 | |
| ¿Tiene derecho 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 principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización? | 879 | NO | |
| (3) Reducción 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, ganadera, agroindustrial y/o turismo en zonas afectadas por la paralización | 880 | 0,00 | |
| (3) Valor del beneficio de 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 COPCI | 881 | 0,00 | |
| Saldo del impuesto a pagar | 882 | 0,00 | |
| Saldo del saldo a favor | 883 | 0,00 | |
| (4) Impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015 registra la cantidad de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto unico) | 884 | 0,00 | |
| (3) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015) | 885 | 0,00 | |
| Impuesto a la renta a pagar | 886 | 0,00 | |
| Saldo a favor contribuyente | 887 | 0,00 | |
| REGIMEN FINANCIERO (INFORMATIVO) | | | |
| Ingresos Operacionales | 905 | 962403,07 | |
| (3) Costos Operacionales | 906 | 796032,29 | |

| | | |
|--|------|-----------|
| (*) Utilidad Bruta | 1023 | 206493.36 |
| (-) Gastos Operacionales | 1000 | 247292.86 |
| (*) Utilidad Operacional | 1040 | 21707.62 |
| (+) Ingresos No Operacionales | 1045 | 13049.80 |
| (-) Gastos Financieros y Otros gastos no operacionales | 1063 | 17403.59 |
| (*) Utilidad antes de Participación a Trabajadores | 1063 | 19559.84 |
| (-) Participación a Trabajadores | 803 | 25334.9 |
| (*) Utilidad antes de Impuesto a la Renta (1065 - 803) | 1075 | 14196.35 |
| (-) Impuesto a la Renta Casado | 830 | 9274.26 |
| (*) Utilidad después de impuesto a la Renta (1075 - 830) | 1010 | 4922.07 |
| ANTICIPO (PRÓXIMO AÑO) | | |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | |
| Anticipo calculado próximo año (informático a partir del ejercicio fiscal 2019) | 871 | 0.00 |
| (-) Exoneraciones y rebajas a anticipo | 872 | 0.00 |
| (+) Otros conceptos | 873 | 0.00 |
| Anticipo determinado próximo año | 879 | 0.00 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| GANANCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | | |
| Propiedades, planta y equipo | 880 | 0.00 |
| Activos intangibles | 881 | 0.00 |
| Otros | 882 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 883 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 884 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas anteriores | 885 | 0.00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 886 | 0.00 |
| Otros | 887 | 0.00 |
| GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta corriente | 888 | 0.00 |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta diferido | 889 | 0.00 |
| TOTALES | | |
| Pago previo (Informativo) | 890 | 0.00 |
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| Imposto | 897 | 0.00 |
| Impuesto | 898 | 0.00 |
| Multa | 899 | 0.00 |
| ¿Tiene derecho al pago diferido del impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 por la emergencia sanitaria relacionada con el COVID-19? | 902 | NO |
| PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 | | |
| Cuenta 1 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 903 | 0.00 |
| Cuenta 2 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 904 | 0.00 |
| Cuenta 3 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 905 | 0.00 |
| Cuenta 4 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 906 | 0.00 |
| Cuenta 5 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 907 | 0.00 |
| Cuenta 6 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 908 | 0.00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (UEGO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 902 | 0.00 |
| Interés por mora | 903 | 0.00 |
| Multa | 904 | 0.00 |
| TOTAL PAGADO | 909 | 0.00 |

Anexo 5 A Formulario 101 E 5 2018

| FORMULARIO 01 | | DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
|--------------------------------------|-------------|--|-----------------------------|-----------|-----|
| 150 IDENTIFICACIÓN DEL DECLARANTE | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 |
| 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO | 201 | 202 | 203 | 204 | 205 |
| 201 RUC | 18974930001 | 202 | RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL | ENVIDECSA | 203 |
| | | | | | 204 |
| | | | | | 205 |

| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | OPERACIONES DE ACTIVO | | | | OPERACIONES DE PASIVO | | | |
|--|-----|---|------|--|-----|---|------|--|-----|---|------|
| OPERACIONES DE ACTIVO | 000 | + | 0.00 | OPERACIONES DE PASIVO | 006 | + | 0.00 | OPERACIONES DE ACTIVO | 013 | + | 0.00 |
| OPERACIONES DE PASIVO | 004 | + | 0.00 | OPERACIONES DE PASIVO | 009 | + | 0.00 | OPERACIONES DE PASIVO | 014 | + | 0.00 |
| OPERACIONES DE INGRESO | 005 | + | 0.00 | OPERACIONES DE INGRESO | 010 | + | 0.00 | OPERACIONES DE INGRESO | 015 | + | 0.00 |
| OPERACIONES DE EGRESO | 006 | + | 0.00 | OPERACIONES DE EGRESO | 011 | + | 0.00 | OPERACIONES DE EGRESO | 016 | + | 0.00 |
| OPERACIONES DE RESERVAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES | 007 | + | 0.00 | OPERACIONES DE RESERVAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES | 012 | + | 0.00 | OPERACIONES DE RESERVAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTORÍA O SIMILARES | 017 | + | 0.00 |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | | | | | | | | | | |
| SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | | | | | | |
|--|-----|---|--|---|-----|---|---------|-----|---|------|
| ACTIVO | | | INGRESOS | | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | TOTAL INGRESOS | | | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | | | VALOR EXENTO TIVO SUJETO A IMPUESTO A LA RENTA | | | | | | | |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 011 | + | 26016.36 | VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES | 001 | + | 0.00 | 002 | + | 0.00 |
| RELACIONADOS LOCALES | 012 | + | 0.00 | GRANAJOS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 003 | + | 0.00 | 004 | + | 0.00 |
| DEL EXTERIOR | 013 | + | 0.00 | GRANAJOS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTOS DE IVA | 005 | + | 0.00 | 006 | + | 0.00 |
| (1) DETERMINO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCORPORABLES PARA CREDITOS INCORPORABLES | 014 | + | 0.00 | GRANAJOS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA | 008 | + | 0.00 | 009 | + | 0.00 |
| NO RELACIONADOS LOCALES | 015 | + | 13903.13 | DE BIENES | 009 | + | 0.00 | 010 | + | 0.00 |
| DEL EXTERIOR | 016 | + | 0.00 | DE SERVICIOS | 011 | + | 0.00 | 012 | + | 0.00 |
| (1) DETERMINO ACUMULADO DEL VALOR DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES POR INCORPORABLES PARA CREDITOS INCORPORABLES | 017 | + | 0.00 | EXPORACIONES NETAS | 013 | + | 0.00 | 014 | + | 0.00 |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | 018 | + | 13906.36 | POR PRESTACION DE SERVICIOS DE CONSTRUCCION | 015 | + | 0.00 | 016 | + | 0.00 |
| DEL EXTERIOR | 019 | + | 0.00 | OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES (RELACIONES DE AGENCIA) | 017 | + | 0.00 | 018 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 020 | + | 0.00 | OBTENIDOS POR ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS | 019 | + | 0.00 | 020 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 021 | + | 0.00 | POR REGALIAS Y OTROS DERECHOS DE BIENES | 021 | + | 0.00 | 022 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 022 | + | 0.00 | A RESIDENTES O ESTABLECIDOS EN ECUADOR | 023 | + | 0.00 | 024 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 023 | + | 0.00 | A NO RESIDENTES NI ESTABLECIDOS EN ECUADOR | 025 | + | 0.00 | 026 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 024 | + | 0.00 | PROCEDES DE SOCIEDADES RESIDENTES O ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 027 | + | 0.00 | 028 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 025 | + | 0.00 | PROCEDES DE SOCIEDADES NO RESIDENTES NI ESTABLECIDAS EN ECUADOR | 029 | + | 0.00 | 030 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 026 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE ACTIVOS BIOLÓGICOS A VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA | 031 | + | 0.00 | 032 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 027 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE PROPIEDADES DE INVERSION A VALOR RAZONABLE | 033 | + | 0.00 | 034 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 028 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR MEDICION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE | 035 | + | 0.00 | 036 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 029 | + | 0.00 | GANANCIAS NETAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIOS | 037 | + | 0.00 | 038 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 030 | + | 0.00 | UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 039 | + | 0.00 | 040 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 031 | + | 0.00 | UTILIDAD EN LA ENLLENADO DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | 041 | + | 0.00 | 042 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 032 | + | 0.00 | INGRESOS DEVENGADOS POR SUBVENCIÓN DEL GOBIERNO Y OTRAS AYUDAS GOBIERNAMENTALES | 043 | + | 0.00 | 044 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 033 | + | 0.00 | DE ACTIVOS FINANCIEROS (REVERSION DE PROVISIONES PARA CREDITOS INCORPORABLES) | 045 | + | 0.00 | 046 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 034 | + | 0.00 | DE INVENTARIOS | 047 | + | 0.00 | 048 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 035 | + | 0.00 | DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | 049 | + | 0.00 | 050 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 036 | + | 0.00 | DE ACTIVOS BIOLÓGICOS | 051 | + | 0.00 | 052 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 037 | + | 0.00 | DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 053 | + | 0.00 | 054 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 038 | + | 0.00 | DE ACTIVOS INTANGIBLES | 055 | + | 0.00 | 056 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 039 | + | 0.00 | DE PROPIEDADES DE INVERSION | 057 | + | 0.00 | 058 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 040 | + | 0.00 | DE ACTIVOS DE EXPLORACION, EVALUACION Y EXPLOTACION DE RECURSOS MINERALES | 059 | + | 0.00 | 060 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 041 | + | 0.00 | DE INVERSIONES NO CORRIENTES | 061 | + | 0.00 | 062 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 042 | + | 0.00 | OTRAS | 063 | + | 0.00 | 064 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 043 | + | 0.00 | POR GANANTIAS | 065 | + | 0.00 | 066 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 044 | + | 0.00 | POR DEMANTELIAMIENTOS | 067 | + | 0.00 | 068 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 045 | + | 0.00 | POR CONTRATOS OBREROS | 069 | + | 0.00 | 070 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 046 | + | 0.00 | POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS | 071 | + | 0.00 | 072 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 047 | + | 0.00 | POR REEMBOLSOS A CLIENTES | 073 | + | 0.00 | 074 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 048 | + | 0.00 | POR PASAJOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACION DE NEGOCIOS | 075 | + | 0.00 | 076 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 049 | + | 0.00 | OTRAS | 077 | + | 0.00 | 078 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 050 | + | 0.00 | JUBILACION PATRONAL Y SUBSISTENCIA | 079 | + | 0.00 | 080 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 051 | + | 0.00 | OTROS | 081 | + | 0.00 | 082 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 052 | + | 0.00 | RENTAS PRECATORIAS DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA LOGO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | 083 | + | 0.00 | 084 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 053 | + | 0.00 | DE RECURSOS PUBLICOS | 085 | + | 0.00 | 086 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 054 | + | 0.00 | DE OTRAS LOCALES | 087 | + | 0.00 | 088 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 055 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 089 | + | 0.00 | 090 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 056 | + | 0.00 | POR REEMBOLSO DE SEGUROS | 091 | + | 0.00 | 092 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 057 | + | 0.00 | OTROS | 093 | + | 1596.45 | 094 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 058 | + | 0.00 | PROCEDES DEL EXTERIOR | 095 | + | 0.00 | 096 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 059 | + | 0.00 | OTROS | 097 | + | 0.00 | 098 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 060 | + | 0.00 | INGRESOS NO OPERACIONALES | 099 | + | 0.00 | 100 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 061 | + | 0.00 | INGRESOS FINANCIEROS | 101 | + | 0.00 | 102 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 062 | + | 0.00 | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | 103 | + | 0.00 | 104 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 063 | + | 0.00 | RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 105 | + | 0.00 | 106 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 064 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 107 | + | 0.00 | 108 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 065 | + | 0.00 | LOCAL | 109 | + | 0.00 | 110 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 066 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 111 | + | 0.00 | 112 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 067 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 113 | + | 0.00 | 114 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 068 | + | 0.00 | LOCAL | 115 | + | 0.00 | 116 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 069 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 117 | + | 0.00 | 118 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 070 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 119 | + | 0.00 | 120 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 071 | + | 0.00 | LOCAL | 121 | + | 0.00 | 122 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 072 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 123 | + | 0.00 | 124 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 073 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 125 | + | 0.00 | 126 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 074 | + | 0.00 | LOCAL | 127 | + | 0.00 | 128 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 075 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 129 | + | 0.00 | 130 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 076 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 131 | + | 0.00 | 132 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 077 | + | 0.00 | LOCAL | 133 | + | 0.00 | 134 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 078 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 135 | + | 0.00 | 136 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 079 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 137 | + | 0.00 | 138 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 080 | + | 0.00 | LOCAL | 139 | + | 0.00 | 140 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 081 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 141 | + | 0.00 | 142 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 082 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 143 | + | 0.00 | 144 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 083 | + | 0.00 | LOCAL | 145 | + | 0.00 | 146 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 084 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 147 | + | 0.00 | 148 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 085 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 149 | + | 0.00 | 150 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 086 | + | 0.00 | LOCAL | 151 | + | 0.00 | 152 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 087 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 153 | + | 0.00 | 154 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 088 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 155 | + | 0.00 | 156 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 089 | + | 0.00 | LOCAL | 157 | + | 0.00 | 158 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 090 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 159 | + | 0.00 | 160 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 091 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 161 | + | 0.00 | 162 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 092 | + | 0.00 | LOCAL | 163 | + | 0.00 | 164 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 093 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 165 | + | 0.00 | 166 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 094 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 167 | + | 0.00 | 168 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 095 | + | 0.00 | LOCAL | 169 | + | 0.00 | 170 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 096 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 171 | + | 0.00 | 172 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 097 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 173 | + | 0.00 | 174 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 098 | + | 0.00 | LOCAL | 175 | + | 0.00 | 176 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 099 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 177 | + | 0.00 | 178 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 100 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 179 | + | 0.00 | 180 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 101 | + | 0.00 | LOCAL | 181 | + | 0.00 | 182 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 102 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 183 | + | 0.00 | 184 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 103 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 185 | + | 0.00 | 186 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 104 | + | 0.00 | LOCAL | 187 | + | 0.00 | 188 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 105 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 189 | + | 0.00 | 190 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 106 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 191 | + | 0.00 | 192 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 107 | + | 0.00 | LOCAL | 193 | + | 0.00 | 194 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 108 | + | 0.00 | DEL EXTERIOR | 195 | + | 0.00 | 196 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 109 | + | 0.00 | NO RELACIONADAS LOCAL | 197 | + | 0.00 | 198 | + | 0.00 |
| DE BIENES | 110 | + | 0.00 | LOCAL | 199 | + | 0.00 | 200 | + | 0.00 |
| DE SERVICIOS | 111 | + | 0.00 | | | | | | | |

| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | OTROS PASIVOS CORRIENTES | | PASIVOS NO CORRIENTES | | PASIVOS CORRIENTES | | TOTAL PASIVO | |
|--|------|--------------------------|-----------|--|-------|--------------------|------------|--------------|-------|
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 847 | + | 68.372,70 | PERDIDAS NETAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DISCONTINUADAS | | | 7.314 | + | 6.000 |
| TRANSFERENCIAS DEBIDA MATRIZ Y SOCIALES (34) | 848 | + | 5,00 | TOTAL COSTOS | 7.991 | - | 338.673,74 | | |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | 849 | + | 5.824,47 | | | | | | |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 850 | - | 20.596,99 | | | | | | |
| PASIVOS NO CORRIENTES | 851 | + | 68.372,70 | TOTAL GASTOS | 7.992 | + | 228.723,93 | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES | 852 | + | 0,00 | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 7.999 | + | 555.597,67 | | |
| NO RELACIONADAS | 853 | + | 0,00 | BAJA DE INVENTARIOS (INFORMATIVO) | 7.901 | - | 0,00 | | |
| DEL EXTERIOR | 854 | + | 0,00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSADE (INFORMATIVO) | 7.902 | - | 0,00 | | |
| RELACIONADAS | 855 | + | 0,00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDARIO (INFORMATIVO) | 7.903 | - | 0,00 | | |
| DEL EXTERIOR | 856 | + | 0,00 | NO. DE RECIBO DEL PROFESIONAL QUE REALIZO EL CALCULO ACTUARIAL PARA EL CONTRIBUYENTE (INFORMATIVO) | 7.904 | - | 0,00 | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 857 | + | 0,00 | COSTOS Y GASTOS REALIZADOS CON DINERO ELECTRONICO (INFORMATIVO) | 7.905 | - | 0,00 | | |
| NO RELACIONADAS | 858 | + | 0,00 | INCENTIVOS DE COLABORACION (DEDUCCION POR INVERSIONES NUEVAS, EXONERACION PARA FIAS Y COMPENSACION POR EL EJERCICIO DE LAS CONTRIBUCIONES DOMINIOS). Traslado a punto de venta de los declarados en la cuenta 810. | 7.906 | - | 0,00 | | |
| DEL EXTERIOR | 859 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 860 | + | 0,00 | CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 861 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 862 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 863 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 864 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 865 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 866 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 867 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 868 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 869 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 870 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 871 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 872 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 873 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 874 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 875 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 876 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 877 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 878 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 879 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 880 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 881 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 882 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 883 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 884 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 885 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 886 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 887 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 888 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 889 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 890 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 891 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 892 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 893 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 894 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 895 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 896 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 897 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 898 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 899 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 900 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 901 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 902 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 903 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 904 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 905 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 906 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 907 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 908 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 909 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 910 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 911 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 912 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 913 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 914 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 915 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 916 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 917 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 918 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 919 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 920 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 921 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 922 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 923 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 924 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 925 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 926 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 927 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 928 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 929 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 930 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 931 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 932 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 933 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 934 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 935 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 936 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 937 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 938 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 939 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 940 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 941 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 942 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 943 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 944 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 945 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 946 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 947 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 948 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 949 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 950 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 951 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 952 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 953 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 954 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 955 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 956 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 957 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 958 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 959 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 960 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 961 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 962 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 963 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 964 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 965 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 966 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 967 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 968 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 969 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 970 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 971 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 972 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 973 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 974 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 975 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 976 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 977 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 978 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 979 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 980 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 981 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 982 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 983 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 984 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 985 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 986 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 987 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 988 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 989 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 990 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 991 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 992 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 993 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 994 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 995 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 996 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 997 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 998 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 999 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 1000 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 1001 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 1002 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | 1003 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 1004 | + | 0,00 | | | | | | |
| RELACIONADAS | 1005 | + | 0,00 | | | | | | |
| DEL EXTERIOR | 1006 | + | 0,00 | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES | 1007 | + | 0,00 | | | | | | |
| NO RELACIONADAS | | | | | | | | | |

Anexo 5 B Formulario 101 E 5 2019

| FORMULARIO 101 | | DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES | | | |
|---|-----|--|-----|-----------------------------|---------------|
| Código | Año | 2019 | 014 | P. de inscripción que cursa | N. 2719415642 |
| DIR | MUC | 18476370001 | 20 | REGIÓN ADMINISTRATIVA | EXIMDOCE S.A. |
| OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR | | | | | |
| CON PARTES RELACIONADAS LOCALES | | | | | |
| Operaciones de activo | | 003 | | 0.00 | |
| Operaciones de pasivo | | 004 | | 0.00 | |
| Operaciones de ingreso | | 005 | | 0.00 | |
| Operaciones de egreso | | 006 | | 0.00 | |
| Operaciones de egresos, servicios médicos, administrativos, de consultoría y similares | | 007 | | 0.00 | |
| CON PARTES RELACIONADAS EN PARAJES FISCALES, JURISDICCIONES DE MENOR IMPOSICIÓN Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES | | | | | |
| Operaciones de activo | | 008 | | 0.00 | |
| Operaciones de pasivo | | 009 | | 0.00 | |
| Operaciones de ingreso | | 010 | | 0.00 | |
| Operaciones de egreso | | 011 | | 0.00 | |
| Operaciones de egresos, servicios médicos, administrativos, de consultoría y similares | | 012 | | 0.00 | |
| CON PARTES RELACIONADAS EN OTRAS JURISDICCIONES O RÉGIMENES DEL EXTERIOR | | | | | |
| Operaciones de activo | | 013 | | 0.00 | |
| Operaciones de pasivo | | 014 | | 0.00 | |
| Operaciones de ingreso | | 015 | | 0.00 | |
| Operaciones de egreso | | 016 | | 0.00 | |
| Operaciones de egresos, servicios médicos, administrativos, de consultoría y similares | | 017 | | 0.00 | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS | | 020 | | 0.00 | |
| ¿Qué parte exento de aplicación del régimen de precios de transferencia? | | 030 | | NA | |
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | |
| Efectivo y equivalentes a efectivo | | 311 | | 26175.81 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES | | | | | |
| RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 312 | | 0.00 | |
| Del exterior | | 313 | | 0.00 | |
| (1) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (previsiones para créditos incobrables) | | 314 | | 0.00 | |
| NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 315 | | 40192.23 | |
| Del exterior | | 316 | | 0.00 | |
| (1) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (previsiones para créditos incobrables) | | 317 | | 0.00 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | | | | |
| A ACCIONES, BONOS, PARTICIPES, BENEFICIOS O OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | | | | |
| Locales | | 318 | | 0.00 | |
| Del exterior | | 319 | | 0.00 | |
| DIVIDENDOS POR COBRAR | | | | | |
| En efectivo | | 320 | | 0.00 | |
| En activos financieros del activo | | 321 | | 0.00 | |
| OTRAS RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 322 | | 0.00 | |
| Del exterior | | 323 | | 0.00 | |
| (1) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (previsiones para créditos incobrables) | | 324 | | 0.00 | |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | | | | |
| Locales | | 325 | | 42099.33 | |
| Del exterior | | 326 | | 0.00 | |
| (1) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (previsiones para créditos incobrables) | | 327 | | 0.00 | |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES | | | | | |
| A costo amortizado | | 328 | | 0.00 | |
| (1) Débito acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo amortizado (previsiones para créditos incobrables) | | 329 | | 0.00 | |
| A valor razonable | | 330 | | 0.00 | |
| PORCIÓN CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | | | | |
| Relacionadas | | 331 | | 0.00 | |
| No relacionadas | | 332 | | 0.00 | |
| IMPORTE BRUTO ADEUDADO POR LOS CLIENTES POR EL TRABAJO EJECUTADO EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN | | | | | |
| Relacionadas | | 333 | | 0.00 | |
| No relacionadas | | 334 | | 0.00 | |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IS) | | 335 | | 9020.10 | |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) | | 336 | | 3251.23 | |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | | 337 | | 11894.35 | |
| Otros | | 338 | | 1768.75 | |
| INVENTARIOS | | | | | |
| Mercaderías en tránsito | | 339 | | 0.00 | |

| | | |
|--|------------|-----------------|
| Inventario de materia prima (no para la construcción) | 340 | 0.00 |
| Inventario de productos en proceso (incluyendo o excluyendo en construcción para la venta) | 341 | 0.00 |
| Inventario de prod. terr. y materia en armador (incluyendo o excluyendo inventarios para la venta) | 342 | 70431.99 |
| Inventario de suministros, herramientas, repuestos y materiales (no para la construcción) | 343 | 0.00 |
| Inventario de materia prima, suministros y materiales para la construcción | 344 | 0.00 |
| Inventario de obra de muelles en construcción para la venta | 345 | 0.00 |
| Inventario de obra de muelles terminados para la venta | 346 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de inventarios por ajuste a valor razonable | 347 | 0.00 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | | |
| Costo | 348 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos no corrientes mantenidos para la venta | 349 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 350 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 351 | 0.00 |
| A valor razonable menor los costos de venta | 352 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 353 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 354 | 0.00 |
| A valor razonable menor los costos de venta | 355 | 0.00 |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO (PREPAGADOS) | | |
| Por pagadas y pagadas por pagar | 356 | 0.00 |
| A necesidades operativas pagadas por anticipado | 357 | 0.00 |
| Pólizas de seguro pagadas por anticipado | 358 | 0.00 |
| Otros | 359 | 22006.41 |
| Otros Activos Corrientes | 360 | 3293.50 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 461 | 28464.72 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| TERRENOS | | |
| Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | 362 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones | 363 | 0.00 |
| EDIFICIOS Y OTROS INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | | |
| Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | 364 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones | 365 | 0.00 |
| MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADICIONES | | |
| Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | 366 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones | 367 | 0.00 |
| PLANTAS PRODUCTIVAS (AGRICULTURA) | | |
| Costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | 370 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones | 371 | 0.00 |
| Construcciones en Curso y Otros Activos en Trabajo | 372 | 0.00 |
| Muebles y bienes | 373 | 27981.83 |
| Equipo de Computación | 374 | 11589.72 |
| Vehículos, Equipo de Transporte y Camión Mini | 375 | 35239.29 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO | | |
| Terrenos | 376 | 0.00 |
| Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos) | 377 | 0.00 |
| Naves, aeronaves, barcos y similares | 378 | 0.00 |
| Mobiliario, equipo, instalaciones y adiciones | 379 | 0.00 |
| Equipo de computación | 380 | 0.00 |
| Vehículos, equipo de transporte y camión mini | 381 | 0.00 |
| Otros | 382 | 0.00 |
| Otros Prepagados, Planta y Equipo | 383 | 0.00 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | |
| Del costo histórico antes de reexpresiones o revaluaciones | 384 | 0.00 |
| Del ajuste acumulado por reexpresiones o revaluaciones | 385 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de propiedades, planta y equipo | 386 | 40206.14 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | |
| Plusvalía o goodwill (derecho de lavas) | 387 | 0.00 |
| Marcas, patentes, licencias y otros similares | 388 | 0.00 |
| Adiciones y mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo | 389 | 0.00 |
| Derechos en acciones de concesión | 390 | 0.00 |
| Otros | 391 | 0.00 |
| (-) Amortización acumulada de activos intangibles | 392 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado de activos intangibles | 393 | 0.00 |
| PROPIEDADES DE INVERSIÓN | | |
| TERRENOS | | |
| A costo | 394 | 0.00 |
| A valor razonable | 395 | 0.00 |
| EDIFICIOS | | |
| A costo | 396 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|------------------|
| A valor razonable | 397 | 0.00 |
| (-) Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión | 396 | 0.00 |
| (-) Débito Acumulado del Valor de Propiedades de Inversión | 399 | 0.00 |
| ACTIVOS BIOLÓGICOS | | |
| PLANTAS VIVAS Y FRUTOS EN CRECIMIENTO | | |
| A costo | 400 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 401 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 402 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 403 | 0.00 |
| ANIMALES VIVOS | | |
| A costo | 404 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de activos biológicos medidos a costo | 405 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos biológicos medidos a costo | 406 | 0.00 |
| A valor razonable menos los costos de venta | 407 | 0.00 |
| ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN, EVALUACIÓN Y EXPLORACIÓN DE RECURSOS MINERALES | | |
| Tangibles | 408 | 0.00 |
| Intangibles | 409 | 0.00 |
| (-) Depreciación/ amortización acumulada de activos para exploración, evaluación y explotación | 410 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de activos para exploración, evaluación y explotación | 411 | 0.00 |
| INVERSIONES NO CORRIENTES | | |
| EN NEGOCIOS AFILIADOS | | |
| Costo | 412 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial y proporcional) | 413 | 0.00 |
| EN ASOCIADAS | | |
| Costo | 414 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial y proporcional) | 415 | 0.00 |
| EN NEGOCIOS CONJUNTOS | | |
| Costo | 416 | 0.00 |
| Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (valor patrimonial y proporcional) | 417 | 0.00 |
| Otros Derechos Representativos de Capital en Sociedades que no son Subsidiarias, filiales, ni Asociadas, ni Negocios Conjuntos | 418 | 0.00 |
| (-) Débito Acumulado del Valor de Inversiones No Corrientes | 419 | 0.00 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 420 | 0.00 |
| Del exterior | 421 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 422 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 423 | 0.00 |
| Del exterior | 424 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar comerciales por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 425 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 426 | 0.00 |
| Del exterior | 427 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 428 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 429 | 0.00 |
| Del exterior | 430 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 431 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 432 | 0.00 |
| Del exterior | 433 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otras cuentas y documentos por cobrar por incobrabilidad (provisiónes para créditos incobrables) | 434 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 435 | 0.00 |
| (-) Débito acumulado del valor de otros activos financieros no corrientes medidos a costo amortizado (provisiónes para créditos incobrables) | 436 | 0.00 |
| A valor razonable | 437 | 0.00 |
| PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR | | |
| Relacionadas | 438 | 0.00 |
| No Relacionadas | 439 | 0.00 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | |
| Por diferencias temporales | 440 | 0.00 |
| Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes | 441 | 0.00 |
| POR CRÉDITOS FISCALES NO UTILIZADOS | | |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (ISR) | 442 | 0.00 |
| Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (Impuesto a la Renta) | 443 | 0.00 |
| Otros | 444 | 0.00 |
| Otros Activos No Corrientes | 445 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 446 | Sin costo |
| REVALUACIONES Y REEXPRESIONES DE ACTIVOS (INFORMATIVO) | | |
| Ajustes acumulados por expresiones o revaluaciones de otros patrimonios de propiedades, planta y equipo (informativo) | 450 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por expresiones o revaluaciones de otros patrimonios de propiedades, planta y equipo (informativo) | 451 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por expresiones o revaluaciones de activos intangibles (informativo) | 452 | 0.00 |

| | | |
|---|------------|-----------------|
| (-) Amortización acumulada de los ajustes acumulados por revaloraciones o revaluaciones de activos intangibles (Informativo) | 453 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revaloraciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 454 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada de los ajustes acumulados por revaloraciones o revaluaciones de propiedades de inversión (Informativo) | 455 | 0.00 |
| Ajustes acumulados por revaloraciones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 456 | 0.00 |
| (-) Depreciación acumulada a causa de los ajustes acumulados por revaloraciones o revaluaciones de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales (Informativo) | 457 | 0.00 |
| Total de las revaloraciones y otros ajustes positivos producto de valoraciones financieras excluidas del cálculo del impuesto, para todos los activos (Informativo) | 458 | 0.00 |
| (-) Total de depreciación acumulada de ajuste acumulados por revaloraciones y otros ajustes negativos producto de valoraciones financieras excluidas del cálculo del impuesto, para todos los activos (Informativo) | 459 | 0.00 |
| TERRENOS QUE SE EXCLUYEN DEL CÁLCULO DEL IMPUESTO | | |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agrícolas (excluido las revaloraciones o revaloraciones) (Informativo) | 470 | 0.00 |
| Total costo acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan actividades agrícolas (Informativo) | 471 | 0.00 |
| Total costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (incluido las revaloraciones o revaloraciones) (Informativo) | 472 | 0.00 |
| Total costo acumulado del costo de terrenos en los que se desarrollan proyectos inmobiliarios para la vivienda de interés social (Informativo) | 473 | 0.00 |
| Total de intereses implícitos no devengados (diferencia ingresos financieros e el estado de resultados) por acuerdos que constituyen efectivamente una transacción financiera o cobro diferido (Informativo) | 474 | 0.00 |
| Activos financieros y generados en fideicomisos, recargas o escargos fiduciarios desde el constituyente o constituyente o apurados (Informativo) | 475 | 0.00 |
| Activos adquiridos por el valor de las utilidades reinvertidas generadas en el periodo anterior al declarado (Informativo) | 476 | 0.00 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 480 | 20743.42 |
| PASIVO | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 911 | 0.00 |
| Del exterior | 912 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 913 | 3698.01 |
| Del exterior | 914 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES | | |
| A ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIOS U OTROS TITULARES DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL | | |
| Locales | 915 | 0.00 |
| Del exterior | 916 | 0.00 |
| DIVIDENDOS POR PAGAR | | |
| En efectivo | 917 | 0.00 |
| En activos diferentes del efectivo | 918 | 0.00 |
| OTRAS RELACIONADAS | | |
| Locales | 919 | 0.00 |
| Del exterior | 920 | 0.00 |
| OTRAS NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 921 | 910.54 |
| Del exterior | 922 | 0.00 |
| RELACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES | | |
| RELACIONADAS | | |
| Locales | 923 | 0.00 |
| Del exterior | 924 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | | |
| Locales | 925 | 37002.04 |
| Del exterior | 926 | 0.00 |
| Credito A Largo | 927 | 0.00 |
| Porción Corriente de Obligaciones Emitidas | 928 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS | | |
| A costo amortizado | 929 | 0.00 |
| A valor razonable | 930 | 0.00 |
| Porción Corriente de Arrendamientos Financieros Por Pagar | 931 | 0.00 |
| Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio | 932 | 366.40 |
| PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Partes participativas pagadas por pagar de ejercicio | 933 | 153.95 |
| Obligaciones con el IESS | 934 | 723.61 |
| Indemnidad Patronal | 935 | 0.00 |
| Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados | 936 | 355.26 |
| PROVISIONES CORRIENTES | | |
| Por garantías | 937 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 938 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 939 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 940 | 0.00 |
| Por restitución a deudores | 941 | 0.00 |
| Por riesgos | 942 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 943 | 0.00 |
| Otros | 944 | 2365.56 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| A diferido de deudas | 945 | 0.00 |
| Obligaciones del Gobierno | 946 | 0.00 |
| Otros | 947 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES | | |
| Transferencias a corto plazo y sucesivas (del exterior) | 948 | 0.00 |
| Otros | 949 | 7375.92 |

| | | |
|---|------------|-------------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 630 | 662,534.2 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Cuentas y documentos por pagar no corrientes | | |
| Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes | | |
| Relacionadas | | |
| Locales | 353 | 0.00 |
| Del exterior | 354 | 0.00 |
| No relacionadas | | |
| Locales | 355 | 0.00 |
| Del exterior | 356 | 0.00 |
| Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes | | |
| A Accionistas, Socios, Partícipes, Beneficiarios u Otros Titulares de Derechos Representativos de Capital | | |
| Locales | 357 | 0.00 |
| Del exterior | 358 | 0.00 |
| Otras relacionadas | | |
| Locales | 359 | 0.00 |
| Del exterior | 360 | 0.00 |
| Otras no relacionadas | | |
| Locales | 361 | 0.00 |
| Del exterior | 362 | 0.00 |
| DELICACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - NO CORRIENTES | | |
| Relacionadas | | |
| Locales | 363 | 0.00 |
| Del exterior | 364 | 0.00 |
| No relacionadas | | |
| Locales | 365 | 124,142.25 |
| Del exterior | 366 | 0.00 |
| Cédulo a mutuo | 367 | 0.00 |
| Porción no cubierta de obligaciones emitidas | 368 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | | |
| A costo amortizado | 369 | 0.00 |
| A valor razonable | 370 | 0.00 |
| Porción no cubierta de arrendamientos financieros por pagar | 371 | 0.00 |
| Pasivo por impuesto a la Renta diferido | 372 | 0.00 |
| PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | |
| Jubilación Patronal | 373 | 0.00 |
| Declarado | 374 | 0.00 |
| Otros Pasivos No Corrientes Por Beneficios A Empleados | 375 | 0.00 |
| PROVISIONES NO CORRIENTES | | |
| Por garantías | 376 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 377 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 378 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 379 | 0.00 |
| Por reservas a deudas | 380 | 0.00 |
| Por litigios | 381 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en esta contribución de negocios | 382 | 0.00 |
| Otros | 383 | 0.00 |
| PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS | | |
| A tipos de cambio | 384 | 0.00 |
| Sobrevalores del gobierno | 385 | 0.00 |
| Otros | 386 | 0.00 |
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES | | |
| Transferencias a una matriz y sucursales (del exterior) | 387 | 0.00 |
| Otros | 388 | 0.00 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 630 | 124,142.25 |
| Total de intereses imputados no devengados (Pasivos Gastos Financieros En El Estado De Resultados) Por Acuerdos Que Constituyen Efectivamente Una Transacción Financiera O Pago Diferido (Informativo) | 391 | 0.00 |
| Pasivos incurridos en fiducias mercantiles o escogidos fiduciarios donde el otorgante es constituyente o aporante (Informativo) | 392 | 0.00 |
| TOTAL DEL PASIVO | 630 | 292,273.96 |
| PATRIMONIO | | |
| Capital suscrito y/o asignado | 601 | 1,000.00 |
| (-) Capital suscrito no pagado, Adicional en Tesorería | 602 | 0.00 |
| Aportes de Socios, Accionistas, Partícipes, Fundadores, Constituyentes, Beneficiarios u Otros Titulares de Derechos Representativos de Capital Para Futura Capitalización | 603 | 0.00 |
| RESERVAS | | |
| Reserva legal | 604 | 327.45 |
| Reserva facultativa | 605 | 0.00 |
| Otras | 606 | 0.00 |
| RESERVOS ACUMULADOS | | |
| Reserva de capital | 607 | 0.00 |
| Reserva por donaciones | 608 | 0.00 |
| Reserva porvaluación (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC) | 609 | 0.00 |
| Se permite por evaluación de inventarios (procedente de la aplicación de normas ecuatorianas de contabilidad - NEC) | 610 | 0.00 |
| Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores | 611 | 270,457.96 |
| (-) Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores | 612 | 114,207.25 |
| Excedente / pérdida del ejercicio anterior (por socios) | 613 | 0.00 |

| | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|
| Resultados acumulados por adopción por primera vez de las MIF | 614 | 0.00 |
| Utilidad del ejercicio | 615 | 362.96 |
| Pérdida del ejercicio | 616 | 0.00 |
| Deducción / Pérdida del ejercicio económico (por socios) | 617 | 0.00 |
| OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS | | |
| SUPERAVIT DE REVALUACIÓN ACUMULADO | | |
| P. pesados, Plata y Equipo | 618 | 0.00 |
| Activos Intangibles | 619 | 0.00 |
| Otros | 620 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por modificaciones en instrumentos de patrimonio medidos a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 621 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero | 622 | 0.00 |
| Ganancias y pérdidas acumuladas acumuladas | 623 | 0.00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura en una cobertura de flujo de efectivo | 624 | 0.00 |
| Otros | 625 | 0.00 |
| Debitos declarados (distribuidos) a favor de titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (intensivo) | 626 | 0.00 |
| Debitos pagados (liquidados) a titulares de derechos representativos de capital en el ejercicio fiscal (intensivo) | 627 | 0.00 |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 628 | 23872.82 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 629 | 232743.42 |
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL | | |
| INGRESOS | | |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| VENTAS LOCALES DE BIENES | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Ganadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 8001 | 2949.33.89 |
| Ganadas con tarifa 0% de IVA exentas de IVA | 8003 | 0.00 |
| PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Ganadas con tarifa diferente de 0% de IVA | 8005 | 0.00 |
| Ganadas con tarifa 0% de IVA exentas de IVA | 8007 | 0.00 |
| EXPORTACIONES NETAS (8009 - 8012) | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| De bienes | 8009 | 0.00 |
| De servicios | 8011 | 0.00 |
| Por prestación de servicios de construcción | 8013 | 0.00 |
| Otendidos bajo la modalidad de comodato o similares (relaciones de agencia) | 8015 | 0.00 |
| Otendidos por arrendamiento de bienes | 8017 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 8008 | 2949.33.89 |
| OTROS INGRESOS | | |
| POR REGALOS Y OTRAS CESIONES DE DERECHOS | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Relacionados | 8019 | 0.00 |
| No relacionados | 8021 | 0.00 |
| POR DIVIDENDOS | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Procedentes de sociedades residentes o establecidas en Ecuador | 8023 | 0.00 |
| Procedentes de sociedades no residentes ni establecidas en Ecuador | 8025 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de activos biológicos a valor razonable menos costos de venta | 8027 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de propiedades de inversión a valor razonable | 8029 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de instrumentos financieros a valor razonable | 8031 | 0.00 |
| Ganancias netas por revalorización de cambios | 8033 | 0.00 |
| Utilidad en venta de propiedades, planta y equipo | 8035 | 0.00 |
| Utilidad en la liquidación de derechos representativos de capital | 8037 | 0.00 |
| Ingresos devengados por honorarios del gobierno y otras ayudas gubernamentales | 8039 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE DETERIORO EN EL VALOR | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| De activos financieros (reversión de provisiones para créditos incobrables) | 8041 | 0.00 |
| De inventarios | 8043 | 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | 8045 | 0.00 |
| De activos biológicos | 8047 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 8049 | 0.00 |
| De activos intangibles | 8051 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | 8053 | 0.00 |
| De activos de empleados, evaluación y explotación de recursos minerales | 8055 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | 8057 | 0.00 |
| Otros | 8059 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Por garantías | 8061 | 0.00 |
| Por desmantelamiento | 8063 | 0.00 |
| Por contratos onerosos | 8065 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | 8067 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | 8069 | 0.00 |
| Por riesgos | 8071 | 0.00 |
| Por pasivos contingentes asumidos en la constitución de negocios | 8073 | 0.00 |
| Otros | 8075 | 0.00 |
| GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PAGOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| Liquidación patronal y desahorro | 8077 | 0.00 |
| Otros | 8079 | 0.00 |
| RENTAS NETAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES (PARA USO DE INSTITUCIONES DE CARACTER PRIVADO SIN FINES DE LUCRO) | Total ingresos | Valor est. / no objeto |
| De sectores privados | 8081 | 0.00 |
| De otras fuentes | 8083 | 0.00 |

| | | | | |
|---|-----------------------|--------------|----------------------------------|-----------------|
| Del exterior | 805 | 0.00 | 806 | 0.00 |
| POR REEMBOLSOS DE SEGUROS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Por fidei comissum | 807 | 0.00 | 808 | 0.00 |
| Otros | 809 | 0.00 | 800 | 0.00 |
| Proveedores del exterior | 809 | 0.00 | 802 | 0.00 |
| Otros | 813 | 0.00 | 804 | 0.00 |
| INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | | | |
| RENDIMIENTO MERCANTE | | | | |
| RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 806 | 0.00 | 808 | 0.00 |
| Del exterior | 807 | 0.00 | 806 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 806 | 0.00 | 800 | 0.00 |
| Del exterior | 801 | 0.00 | 802 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS) | | | | |
| RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 810 | 0.00 | 804 | 0.00 |
| Del exterior | 810 | 0.00 | 806 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 810 | 0.00 | 806 | 0.00 |
| Del exterior | 810 | 0.00 | 810 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | |
| RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 811 | 0.00 | 812 | 0.00 |
| Del exterior | 813 | 0.00 | 814 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 815 | 0.00 | 816 | 0.00 |
| Del exterior | 817 | 0.00 | 818 | 0.00 |
| INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS | | | | |
| RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 819 | 0.00 | 820 | 0.00 |
| Del exterior | 821 | 0.00 | 822 | 0.00 |
| NO RELACIONADAS | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 823 | 0.00 | 824 | 0.00 |
| Del exterior | 825 | 0.00 | 826 | 0.00 |
| Intereses imputados devengados por acuerdos que constituyen el hecho de una transaccion financiera o no financiera | Total ingresos | | Valor est./to / no objeto | |
| Local | 827 | 0.00 | 828 | 0.00 |
| Otros | 829 | 0.00 | 830 | 0.00 |
| Garantias por medionde (inversiones en asociadas y negocios conjuntos al metodo de la participacion (valor patrimonial proporcional)) | 831 | 0.00 | 832 | 0.00 |
| Otros | 833 | 0.00 | 834 | 0.00 |
| Total ingresos | | | Valor est./to / no objeto | |
| Garantias: netas procedentes de actividades discontinuadas | 835 | 0.00 | 836 | 0.00 |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 848 | 0.00 | | |
| TOTAL INGRESOS | | | 839 | 26403.83 |
| VENTAS: NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO) | | | | |
| | | | 840 | 0.00 |
| Ingresos por reembolso como intermediario (no incluido) (caracterizado por operadores de transporte con puntos de emisión asignados a socios) (informativo) | | | | |
| | | | 841 | 0.00 |
| Deudores declarados (distribuidos) a favor del contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo) | | | | |
| | | | 842 | 0.00 |
| Deudores no declarados (recaudados) por el contribuyente en el ejercicio fiscal (informativo) | | | | |
| | | | 843 | 0.00 |
| Ingresos obtenidos por las organizaciones presentadas en la ley de economía popular y solidaria (informativo) | | | | |
| UTILIDADES (INFORMATIVO) | | | | |
| Excedente (informativo) | | | 844 | 0.00 |
| Excedente (informativo) | | | 845 | 0.00 |
| Impuesto total (caracterizado por contribuyentes y similitud) (relaciones de agencia) (informativo) | | | | |
| Correspondiente a los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisión o similitud (informativo) | | | 846 | 0.00 |
| Valor total correspondiente a las comisiones, descuentos, pines y similitud sobre los valores brutos de los bienes o servicios vendidos bajo la modalidad de comisión o similitud (informativo) | | | 847 | 0.00 |
| Ingresos generados por comisiones de tiempo de interacción por sus operaciones habituales de transporte (informativo) | | | 848 | 0.00 |
| Ingresos generados en fideicomisos de bienes o servicios declarados de parte del contribuyente en el ejercicio o a posteriori (informativo) | | | 849 | 0.00 |
| Ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | 850 | 0.00 |
| Ingresos obtenidos en dinero electrónico (informativo) | | | 851 | 0.00 |
| Ingresos brutos totales según contabilidad | | | 852 | 26403.83 |
| COSTOS Y GASTOS | | | | |
| COSTO DE VENTAS | Costo | Gasto | Valor no declarable | |
| Impuesto local de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7001 | 0.00 | - | - |
| Conceptos netos locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7004 | 0.00 | - | 7005 0.00 |
| Impuestos de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7007 | 774.14.66 | 7006 0.00 | 7009 0.00 |
| (-) Impuesto local de bienes no producidos por el sujeto pasivo | 7010 | 0.00 | - | - |
| Impuesto local de industria y pines | 7013 | 0.00 | - | - |
| Conceptos netos locales de industria y pines | 7015 | 0.00 | - | 7016 0.00 |
| Impuestos de industria y pines | 7019 | 0.00 | - | 7021 0.00 |
| (-) Impuesto local de industria y pines | 7022 | 0.00 | - | - |
| Impuesto local de productos en proceso | 7025 | 0.00 | - | - |
| (-) Impuesto local de productos en proceso | 7028 | 0.00 | - | - |
| Impuesto local de productos terminados | 7031 | 820.63 | - | - |
| (-) Impuesto local de productos terminados | 7034 | 19676.32 | - | - |

| (+) Pymes | 7027 | 0.00 | 7038 | 0.00 | 7039 | 0.00 |
|--|------|---------|--------------|--------------|--------------------------|------|
| GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y HONORARIOS | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Salarios, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada de IESS | 7060 | 294.347 | 7041 | 4322.059 | 7042 | 0.00 |
| Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada de IESS | 7043 | 2053.11 | 7044 | 6564.73 | 7045 | 0.00 |
| Aporte a la seguridad social (afiliación fondo de reserva) | 7046 | 983.43 | 7047 | 3722.96 | 7048 | 0.00 |
| Honorarios profesionales y deistas | 7049 | 0.00 | 7050 | 0.00 | 7051 | 0.00 |
| Honorarios y otros pagos a no estudiantes por exámenes ocasionales | 7052 | 0.00 | 7053 | 0.00 | 7054 | 0.00 |
| Utilización patencia | 7055 | 0.00 | 7056 | 0.00 | 7057 | 0.00 |
| Desahucio | 7058 | 0.00 | 7059 | 0.00 | 7060 | 0.00 |
| Otros | 7061 | 0.00 | 7062 | 0.00 | 7063 | 0.00 |
| GASTOS POR DEPRECIACIONES | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| DECRETO HISTORICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | | | | | |
| Accelerata | 7064 | 0.00 | 7065 | 11935.63 | 7066 | 0.00 |
| No acelerata | 7067 | 0.00 | 7068 | 0.00 | 7069 | 0.00 |
| Del costo historico de propiedades de inversión | 7070 | 0.00 | 7071 | 0.00 | 7072 | 0.00 |
| Del costo historico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7073 | 0.00 | 7074 | 0.00 | 7075 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REEVALUACIONES | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Propiedades, planta y equipo | 7076 | 0.00 | 7077 | 0.00 | 7078 | 0.00 |
| Propiedades de inversión | 7079 | 0.00 | 7080 | 0.00 | 7081 | 0.00 |
| Activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7082 | 0.00 | 7083 | 0.00 | 7084 | 0.00 |
| Otros | 7085 | 0.00 | 7086 | 0.00 | 7087 | 0.00 |
| De Activos Biológicos | 7088 | 0.00 | 7089 | 0.00 | 7090 | 0.00 |
| Otras depreciaciones | 7091 | 0.00 | 7092 | 0.00 | 7093 | 0.00 |
| GASTOS POR AMORTIZACIONES | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Del costo historico de Activos Intangibles | 7094 | 0.00 | 7095 | 0.00 | 7096 | 0.00 |
| Del costo historico de activos para exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7097 | 0.00 | 7098 | 0.00 | 7099 | 0.00 |
| DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REEVALUACIONES | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Activos Intangibles | 7100 | 0.00 | 7101 | 0.00 | 7102 | 0.00 |
| Activos para la exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | 7103 | 0.00 | 7104 | 0.00 | 7105 | 0.00 |
| Otros | 7106 | 0.00 | 7107 | 0.00 | 7108 | 0.00 |
| Otras amortizaciones | 7109 | 0.00 | 7110 | 0.00 | 7111 | 0.00 |
| EREDAS NETAS POR DETERIORO EN EL VALOR | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| De activos financieros (de provisiones para créditos incobrables) | - | | 7113 | 0.00 | 7114 | 0.00 |
| De inventarios | 7115 | 0.00 | 7116 | 0.00 | 7117 | 0.00 |
| De activos no corrientes mantenidos para la venta | - | | 7119 | 0.00 | 7120 | 0.00 |
| De activos biológicos | - | | 7122 | 0.00 | 7123 | 0.00 |
| De propiedades, planta y equipo | 7124 | 0.00 | 7125 | 0.00 | 7126 | 0.00 |
| De activos intangibles | 7127 | 0.00 | 7128 | 0.00 | 7129 | 0.00 |
| De propiedades de inversión | - | | 7131 | 0.00 | 7132 | 0.00 |
| De activos de exploración, evaluación y explotación de recursos minerales | - | | 7134 | 0.00 | 7135 | 0.00 |
| De inversiones no corrientes | - | | 7137 | 0.00 | 7138 | 0.00 |
| Otros | 7139 | 0.00 | 7140 | 0.00 | 7141 | 0.00 |
| GASTOS DE PROVISIONES | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Por garantías | 7142 | 0.00 | 7143 | 0.00 | 7144 | 0.00 |
| Por riesgos no asegurados | 7145 | 0.00 | 7146 | 0.00 | 7147 | 0.00 |
| Por riesgos comerciales | - | | 7149 | 0.00 | 7150 | 0.00 |
| Por reestructuraciones de negocios | - | | 7152 | 0.00 | 7153 | 0.00 |
| Por reembolsos a clientes | - | | 7155 | 0.00 | 7156 | 0.00 |
| Por riesgos | - | | 7158 | 0.00 | 7159 | 0.00 |
| Por riesgos contingentes asumidos en una combinación de negocios | 7160 | 0.00 | 7161 | 0.00 | 7162 | 0.00 |
| Otros | 7163 | 0.00 | 7164 | 0.00 | 7165 | 0.00 |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Relacionados | 7166 | 0.00 | 7167 | 0.00 | 7168 | 0.00 |
| No relacionados | 7169 | 0.00 | 7170 | 0.00 | 7171 | 0.00 |
| OTROS GASTOS | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Proveedores y pasividad | - | | 7173 | 2634.27 | 7174 | 0.00 |
| Transporte | - | | 7175 | 402.39 | 7177 | 0.00 |
| Consumo de combustibles y lubricantes | 7178 | 0.00 | 7179 | 511.26 | 7180 | 0.00 |
| Gastos de viaje | - | | 7182 | 0.00 | 7183 | 0.00 |
| Gastos de gestión | - | | 7185 | 8408.85 | 7186 | 0.00 |
| Arrendamientos operativos | - | | 7188 | 19293.62 | 7189 | 0.00 |
| Suavizantes, tratamientos, insumos y repuestos | 7190 | 1377.77 | 7191 | 14.66 | 7192 | 0.00 |
| Pérdida en la adquisición de derechos representativos de capital | - | | 7194 | 0.00 | 7195 | 0.00 |
| Mantenimiento y reparaciones | 7196 | 0.00 | 7197 | 6731.80 | 7198 | 0.00 |
| Multas | 7199 | 0.00 | 7200 | 0.00 | 7201 | 0.00 |
| Seguros y mensajes (teléfono y celulares) | 7202 | 0.00 | 7203 | 2782.46 | 7204 | 0.00 |
| Gastos por derechos asignados desde el exterior por partes relacionadas | 7205 | 0.00 | 7206 | 0.00 | 7207 | 0.00 |
| Impuestos, contribuciones y otros | 7208 | 0.00 | 7209 | 730.72 | 7210 | 0.00 |
| COMBINACIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMBINACIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS) | | | | | | |
| RELACIONADO | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Local | 7211 | 0.00 | 7212 | 0.00 | 7213 | 0.00 |
| Del exterior | 7214 | 0.00 | 7215 | 0.00 | 7216 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | | | Costo | Saldo | Valor no deudable | |
| Local | 7217 | 0.00 | 7218 | 0.00 | 7219 | 0.00 |

| | | | | | | |
|---|---------------|--------------|----------------------------|----------|-----------|--------|
| Del exterior | 7220 | 0.00 | 7221 | 0.00 | 7222 | 0.00 |
| OPERACIONES DE RECLAM. SERVICIOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE CONSULTARIA Y SIMILARES | | | | | | |
| RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7233 | 0.00 | 7234 | 0.00 | 7235 | 0.00 |
| Del exterior | 7236 | 0.00 | 7237 | 0.00 | 7238 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7239 | 0.00 | 7239 | 0.00 | 7231 | 0.00 |
| Del exterior | 7232 | 0.00 | 7233 | 0.00 | 7234 | 0.00 |
| Instalación, organización y similares | 7235 | 0.00 | 7236 | 0.00 | 7237 | 0.00 |
| MA que se carga al costo o gasto | 7238 | 0.00 | 7239 | 0.00 | 7240 | 0.00 |
| Servicios propios | 7241 | 0.00 | 7242 | 8731.80 | 7243 | 0.00 |
| Pérdidas por incidentes | | | 7245 | 0.00 | 7246 | 0.00 |
| Otros | 7247 | 33175.36 | 7248 | 21394.43 | 7249 | 536.54 |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES | | | | | | |
| GASTOS FINANCIEROS | | | | | | |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | | | | | |
| RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7251 | 0.00 | 7252 | 0.00 | 7253 | 0.00 |
| Del exterior | 7254 | 0.00 | 7255 | 0.00 | 7256 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7257 | 0.00 | 7258 | 0.00 | 7259 | 0.00 |
| Del exterior | 7260 | 0.00 | 7261 | 0.00 | 7262 | 0.00 |
| COSTOS DE TRANSACCION (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TRASPAS, ENTRE OTROS) | | | | | | |
| RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7263 | 0.00 | 7264 | 0.00 | 7265 | 0.00 |
| Del exterior | 7266 | 0.00 | 7267 | 0.00 | 7268 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7269 | 2820.06 | 7270 | 0.00 | 7271 | 0.00 |
| Del exterior | 7272 | 0.00 | 7273 | 0.00 | 7274 | 0.00 |
| INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | | | | | | |
| RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7275 | 0.00 | 7276 | 0.00 | 7277 | 0.00 |
| Del exterior | 7278 | 0.00 | 7279 | 0.00 | 7280 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7281 | 19911.34 | 7282 | 0.00 | 7283 | 0.00 |
| Del exterior | 7284 | 0.00 | 7285 | 0.00 | 7286 | 0.00 |
| INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | | | | | |
| RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7287 | 0.00 | 7288 | 0.00 | 7289 | 0.00 |
| Del exterior | 7290 | 0.00 | 7291 | 0.00 | 7292 | 0.00 |
| NO RELACIONADO | Código | Cargo | Valor no declarable | | | |
| Local | 7293 | 0.00 | 7294 | 0.00 | 7295 | 0.00 |
| Del exterior | 7296 | 0.00 | 7297 | 0.00 | 7298 | 0.00 |
| Reversales del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente | 7299 | 0.00 | 7300 | 0.00 | 7301 | 0.00 |
| Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen elección de una transacción financiera o pago diferido | 7302 | 0.00 | 7303 | 0.00 | 7304 | 0.00 |
| Otros | 7305 | 0.00 | 7306 | 0.00 | 7307 | 0.00 |
| Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos a método de la participación (valor patrimonial proporcional) | 7308 | 0.00 | 7309 | 0.00 | 7310 | 0.00 |
| Otros | 7311 | 0.00 | 7312 | 0.00 | 7313 | 0.00 |
| Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas | 7314 | 0.00 | 7315 | 0.00 | 7316 | 0.00 |
| TOTAL GASTOS OPERACIONALES | | | 7501 | | 52832.30 | |
| TOTAL GASTOS | | | 7502 | | 138346.33 | |
| TOTAL CREDITOS Y GASTOS | | | 7503 | | 262542.06 | |
| REGIMEN DE IMPUESTOS (Informativo) | | | | | | |
| Impuesto por retribución como retribución / monto total facturado por centros por puntos de entrega a operadoras de transporte (Informativo) | | | 7504 | | 0.00 | |
| Impuesto por retribución como retribución (Informativo) | | | 7505 | | 0.00 | |
| No. de no del profesional que realizó el cálculo actualizado para el contribuyente (Informativo) | | | 7506 | | 0.00 | |
| Costos y gastos generados en fideicomisos necesarios o encargos fiduciarios donde el contribuyente es co-destinatario o aportante (Informativo) | | | 7507 | | 0.00 | |
| Gastos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | 7508 | | 0.00 | |
| Costos y gastos realizados con dinero electrónico (Informativo) | | | 7509 | | 0.00 | |
| Incentivos ley de solidaridad (Retenciones nuevas, exoneración para PFG y compensación por el exceso de las contribuciones cobradas) | | | 7510 | | 0.00 | |
| RECONCILIACION TRIBUTARIA | | | | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 801 | | 5833.61 | |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO | | | 802 | | 600 | |
| CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES | | | | | | |
| Ingresos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | 094 | 0.00 | 095 | 0.00 | |
| Pérdidas, costos y gastos por medio de acciones biológicas a valor razonable menos costos de venta | | 096 | 0.00 | 097 | 0.00 | |
| Base de cálculo de participación a trabajadores | | | | 098 | 13932.1 | |
| DIFERENCIAS PERMANENTES | | | | | | |
| (1) Participaciones a trabajadores | | | | 803 | 143.36 | |
| (2) Diferencias eventos y efectos por método de participación (valor patrimonial proporcional) con cargo (8024+6025+6132) | | | | 804 | 0.00 | |
| (3) Otras reservas eventuales e ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 805 | 0.00 | |
| (4) Gastos no deducibles locales | | | | 806 | 536.54 | |
| (5) Gastos no deducibles del exterior | | | | 807 | 0.00 | |
| (6) Gastos reconocidos para generar ingresos eventuales y gastos atribuidos a ingresos no objeto de impuesto a la renta | | | | 808 | 0.00 | |

| | | | | |
|--|------------------------------------|---|----------------|---------|
| (4) Participación trabajos antrópicos a ingresos, eventos y no objeto de impuesto a la renta - Fórmula $(384 * 19\%) + [(805 - 807) * 19\%]$ | 800 | 0,00 | | |
| (3) Deducciones adicionales | 810 | 0,00 | | |
| (4) Ajuste por periodos de transición | 811 | 0,00 | | |
| (3) Ingresos sujetos a impuesto a la Renta Unico | 812 | 0,00 | | |
| (4) Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta unico | 813 | 0,00 | | |
| GENERACION Y REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS) | Generación | Reversión | | |
| Por variación en el estado de inventarios | 814 | 0,00 | 815 | 0,00 |
| Por provisiones para devaluado provisiones (ajustes por cambios) | 816 | 0,00 | 817 | 0,00 |
| Por costos extraídos de desmantelamiento | 818 | 0,00 | 819 | 0,00 |
| Por devaluación del valor de propiedades, planta y equipo | 820 | 0,00 | 821 | 0,00 |
| Por provisiones (diferentes de cuentas por cobrar, desmantelamiento, devaluado y jubilación patronal) | 822 | 0,00 | 823 | 0,00 |
| Por resultados de construcción | 824 | 0,00 | 825 | 0,00 |
| Por modificaciones de activos no corrientes mantenidos para la venta | 826 | 0,00 | 827 | 0,00 |
| POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENUS COSTO DE VENTA | Generación | Reversión | | |
| Ingresos | 828 | 0,00 | 829 | 0,00 |
| Pérdidas, costos y gastos | 830 | 0,00 | 831 | 0,00 |
| Amortización y pérdidas tributarias de años anteriores | - | | 833 | 0,00 |
| Por rotas de deudas temporales | 834 | 0,00 | 835 | 0,00 |
| Utilidad gravable | 836 | | 1465,60 | |
| Pérdida sujeta a asuervizaciones en periodos siguientes | 837 | | 0,00 | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONES) - APS | | | | |
| ¿Cumple el deber de informar sobre la composición societaria dentro de los plazos establecidos? | 838 | | SI | |
| Porcentaje de la composición societaria no informada (plazo de los plazos establecidos) | 839 | | 100,00 | |
| Porcentaje de la composición societaria correspondiente a períodos fiscales a 31 de diciembre del ejercicio declarado que sí ha sido informada | 840 | | 0,00 | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDS | | | | |
| ¿Contingencia declarada en la administración o operación ZEDE? | 841 | | NO | |
| INFORMACIÓN RELACIONADA POR RESULTADOS OBTENIDOS DENTRO Y FUERA DE ZEDS | Aplicable a territorio ZEDE | Aplicable a territorio fuera de ZEDE | | |
| Utilidad gravable | 842 | 0,00 | 843 | 1465,60 |
| Pérdida sujeta a asuervizaciones en periodos siguientes | 844 | 0,00 | 845 | 0,00 |
| Utilidad a reinvertir y capitalizar (sujeta legalmente a reducción de la tarifa) | 846 | 0,00 | 847 | 0,00 |
| SÍMBOLO UTILIDAD GRAVABLE | 848 | 0,00 | 849 | 1465,60 |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (plazo tipo)? | 850 | | NO | |
| Para el período fiscal seleccionado, ¿se constituye en una sociedad que cumple la condición para el beneficio de rebaja en la tarifa por reinversión de utilidades (plazo tipo)? | 851 | | NO | |
| ¿Tiene derecho a la reducción de tarifa por reinversión de utilidades en proyectos agropecuarios, ganaderos, turísticos, de investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditados por la SENESCYT? | 852 | | NO | |
| Porcentaje de educación por puntos de tarifa aplicable en proyectos de turismo, culturales, investigación científica responsable o desarrollo tecnológico acreditados por la SENESCYT | 853 | | 0,00 | |
| ¿Es una empresa estable con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto y debe aplicar la proporcionalidad del impuesto a la Renta? | 854 | | 0,00 | |
| Porcentaje de educación de tarifa aplicable en el caso de empresas estables con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto | 855 | | 0,00 | |
| ¿Es una empresa estable con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPJU para una educación de tarifa de impuesto a la Renta superior a 10%? | 856 | | NO | |
| Número de Resolución de autorización del CEPJU para una reducción de tarifa superior a 10 puntos porcentuales | 857 | | 0,00 | |
| Porcentaje de educación de tarifa superior a 10 puntos porcentuales aplicable en el caso de empresas estables con nuevas inversiones productivas que genera empleo neto con autorización del CEPJU | 858 | | 0,00 | |
| Total impuesto causado | 859 | | 369,40 | |
| ¿Tiene derecho a la exoneración del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario: resultados de procesos de fusión de los segmentos distintos a los dos últimos? | 860 | | NO | |
| Porcentaje de la relación entre el activo total de la entidad de microcrédito, sujeto a activo total de la entidad acreedora | 861 | | 0,00 | |
| (3) Exoneración del impuesto a la renta para entidades del sector financiero popular y solidario: resultados de procesos de fusión de los segmentos distintos a los dos últimos | 862 | | 0,00 | |
| Saldo del anticipo pendiente de pago (translado campo 679 declaración periodo anterior) | 863 | | 0,00 | |
| Anticipo decretado correspondiente al ejercicio fiscal declarado (translado campo 679 declaración periodo anterior) | 864 | | 230,38 | |
| (*) Reducción del saldo del anticipo - decreto ejecutivo no. 210 (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) | 865 | | 0,00 | |
| (*) Anticipo restado como pendiente al ejercicio fiscal declarado (aplica para únicamente para el ejercicio 2017) (051-052) | 866 | | 230,38 | |
| (*) Impuesto a la renta causado mayor al anticipo decretado | 867 | | 139,02 | |
| (*) Crédito tributario generado por anticipo | 868 | | 0,00 | |
| (*) Saldo del anticipo pendiente de pago | 869 | | 0,00 | |
| (3) Relaciones en la fuente que se realizan en el ejercicio fiscal | 870 | | 1512,72 | |
| (3) Relaciones por dividendos anticipados | 871 | | 0,00 | |
| (3) Relaciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario | 872 | | 0,00 | |
| (3) Anticipo del impuesto a la renta pagado por sujetos laborales pluriactivos | 873 | | 0,00 | |
| (3) Crédito tributario de años anteriores | 874 | | 3024,22 | |
| (3) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALUDA D E D E M I S A S | | | | |
| Generado en el ejercicio fiscal declarado | 875 | | 0,00 | |
| Generado en ejercicios fiscales anteriores | 876 | | 0,00 | |
| ¿Tiene derecho 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 Compensación Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas? | 877 | | SI | |
| (3) Exoneración del pago del saldo del impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2015 dispuesta en la Ley Orgánica de Solidaridad y de Compensación Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas | 878 | | 0,00 | |
| ¿Tiene derecho a la reducción de 10% del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes establecidos a septiembre de 2019 cuya actividad económica principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial u otros en las provincias afectadas por la paralización? | 879 | | NO | |
| Reducción de 10% del impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 para contribuyentes establecidos a septiembre de 2019 cuya actividad económica principal sea la agrícola, ganadera, agroindustrial u otros en las provincias afectadas por la paralización | 880 | | 0,00 | |
| (3) Valor del beneficio de impuesto de una sociedad que dispone de un contrato de inversión con estabilidad en la tarifa de impuesto a la Renta, de acuerdo al artículo 6 del COPCI | 881 | | 0,00 | |
| Saldo del impuesto a pagar | 882 | | 0,00 | |
| Saldo del saldo a favor | 883 | | 3821,62 | |
| (*) Impuesto a la renta a favor (a partir del ejercicio 2013 registre la cantidad de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto unico) | 884 | | 0,00 | |
| (3) Crédito tributario para la liquidación del impuesto a la renta unico (a partir del ejercicio 2015) | 885 | | 0,00 | |
| Impuesto a la renta a pagar | 886 | | 0,00 | |
| Saldo a favor contribuyente | 887 | | 3821,62 | |
| REGIMEN FINANCIERO (INFORMATIVO) | | | | |
| Ingresos Operacionales | 1003 | | 264 619,89 | |
| (3) Cuentas Operacionales | 7991 | | 100002,33 | |

| | | |
|--|------|-----------|
| (-) Unidad Bruta | 1023 | 19443,96 |
| (+) Gastos Operacionales | 1030 | 136009,13 |
| (=) Unidad Operacional | 1040 | 23426,43 |
| (+) Ingresos No Operacionales | 1043 | 0,00 |
| (-) Gastos Financieros y Otros gastos no operacionales | 1053 | 22331,42 |
| (=) Unidad antes de Participación a trabajadores | 1063 | 109,01 |
| (-) Participación a trabajadores | 933 | 163,59 |
| (=) Unidad antes de Impuesto a la Renta (1063- 933) | 1073 | 929,06 |
| (-) Impuesto a la Renta Casualdo | 830 | 399,40 |
| (=) Unidad después de Impuesto a la Renta (1073-830) | 1023 | 529,66 |
| ANTICIPO (PRÓXIMO AÑO) | | |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO | | |
| Anticipo calculado próximo año (referencial a partir del ejercicio fiscal 2019) | 871 | 0,00 |
| (-) Bonificaciones y rebajas al anticipo | 872 | 0,00 |
| (+) Otros conceptos | 873 | 0,00 |
| Anticipo determinado próximo año | 879 | 0,00 |
| OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| DENUNCIAS Y PERDIDAS POR REVALUACIONES | | |
| Propiedades, planta y equipo | 830 | 0,00 |
| Activos intangibles | 881 | 0,00 |
| Otros | 882 | 0,00 |
| Garantías y pérdidas por inversiones en instrumentos de patrimonio recibidos a valor razonable con cambios e otro resultado integral | 883 | 0,00 |
| Garantías y pérdidas por la conversión de estados financieros de un negocio e en el extranjero | 884 | 0,00 |
| Garantías y pérdidas al cambio | 885 | 0,00 |
| La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura e en una cobertura de flujo de efectivo | 886 | 0,00 |
| Otros | 887 | 0,00 |
| GASTO (INGRESO) POR IMPUESTO A LA RENTA DEL PERÍODO (INFORMATIVO) | | |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta corriente | 895 | 0,00 |
| Gasto (ingreso) por impuesto a la renta diferido | 899 | 0,00 |
| TOTALES | | |
| Pago previo (referencial) | 890 | 0,00 |
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (PARA DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| Interés | 897 | 0,00 |
| Impuesto | 898 | 0,00 |
| Multa | 899 | 0,00 |
| (Tiene derecho al pago diferido del Impuesto a la Renta a pagar del ejercicio fiscal 2019 por la emergencia sanitaria en relación con el COVID-19) | 902 | NO |
| PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2019 | | |
| Cuota 1 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 033 | 0,00 |
| Cuota 2 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 034 | 0,00 |
| Cuota 3 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 035 | 0,00 |
| Cuota 4 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 036 | 0,00 |
| Cuota 5 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 037 | 0,00 |
| Cuota 6 del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2019 (10%) | 038 | 0,00 |
| VALORES A PAGAR Y FORMAS DE PAGO (USO DE IMPUTACIÓN AL PAGO EN DECLARACIONES SUSTITUTIVAS) | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 802 | 0,00 |
| Interés por mora | 903 | 0,00 |
| Multa | 904 | 0,00 |
| TOTAL PAGADO | 805 | 0,00 |

Anexo 6 Encuesta online

Universidad Técnica de Ambato

Facultad de Contabilidad y Auditoría

***Obligatorio**

Carrera de Contabilidad y Auditoría

Encuesta destinada para Contadores Generales

Objetivo

La información que se solicita en la presenta encuesta, será utilizada para fines investigativos que tiene como objetivo el análisis de los indicadores financieros con lógica difusa en las empresas de fabricación de calzado de la ciudad de Ambato

Empresa a la que pertenece *

Tu respuesta

Años que labora en la empresa *

Tu respuesta

¿Considera usted que el rendimiento de su empresa tenga un incremento del 10% o más en periodos posteriores? Seleccione las siguientes probabilidades que se detallan a continuación: *

- 0 - El rendimiento será totalmente inalcanzable en un crecimiento del 10%.
- 0.1 - El rendimiento prácticamente no logrará tener un crecimiento del 10%.
- 0.2 - El rendimiento casi no logrará tener un incremento del 10%.
- 0.3 - El rendimiento tiene suficientes probabilidades de no lograr un crecimiento del 10%.
- 0.4 - El rendimiento tiene más probabilidades de no lograr un crecimiento del 10% que de conseguirlo.
- 0.5 - El rendimiento tiene tantas probabilidades de lograr un crecimiento del 10% como de no conseguirlo.
- 0.6 - El rendimiento tiene más probabilidad de lograr un crecimiento del 10% que de no conseguirlo.
- 0.7 - El rendimiento tiene suficiente probabilidad de lograr un crecimiento del 10%.
- 0.8 - El rendimiento casi con certeza logrará un crecimiento del 10%.
- 0.9 - El rendimiento prácticamente logrará un crecimiento del 10%.
- 1.0 - El rendimiento logrará un crecimiento del 10%.

Enviar