

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN Nº 0003 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** 102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **7**

201 RUC **0992126752001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **THE BRITISH LEARNING CENTRE CIA. LDA.** 203 EXPEDIENTE **101126**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%</b>	<b>601</b>	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	EXPORTACIONES	603	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	INGRESOS NO OPERACIONALES	604	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317		605	OTROS INGRESOS EXENTOS
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319		606	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321		607	OTRAS RENTAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	TOTAL INGRESOS	609	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325			

**340 ACTIVO FIJO** **700 COSTOS Y GASTOS**

<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
TERRENOS	341	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
VEHÍCULOS	349	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	SUELDOS Y SALARIOS	719

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **MANO DE OBRA DIRECTA**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>366</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	GASTOS DE FABRICACIÓN	723

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	738
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740

**380 OTROS ACTIVOS** **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	OTROS COSTOS DE VENTAS	742
CLIENTES RELACIONADOS	381	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>749</b>
OTROS	383	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	SUELDOS, SALARIOS	751
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753
OTRAS	389	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754
GASTOS ANTICIPADOS	391	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755
OTROS ACTIVOS	393	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757

**TOTAL DEL ACTIVO** **400 PASIVO**

**410 PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	COMBUSTIBLES	760
LOCALES	411	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761
DEL EXTERIOR	413	SUMINISTROS Y MATERIALES	762
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	GASTOS DE GESTIÓN	763
LOCALES	415	GASTOS DE VIAJE	764
DEL EXTERIOR	417	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766
LOCALES	421	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
DEL EXTERIOR	423	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768
OBLIGACIONES	425	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
CON EL IESS	425	CUENTAS INCOBRABLES	771
CON EMPLEADOS	427	BAJA DE INVENTARIOS	772
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	INTERESES Y COMISIONES	774
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	LOCALES	774

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **AL EXTERIOR**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776
LOCALES	441	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
DEL EXTERIOR	443	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
LOCALES	445	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
DEL EXTERIOR	447	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>789</b>
LOCALES	449	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>799</b>
DEL EXTERIOR	451	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
HIPOTECAS POR PAGAR	453	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
OTRAS PROVISIONES	459	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	802

**470 PASIVO DIFERIDO** **(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS**

ANTICIPO CLIENTES	471	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	EN EL PAÍS	806
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>	EN EL EXTERIOR	807
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
INGRESOS ANTICIPADOS	481	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809
OTROS PASIVOS	483	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	A OTRAS RENTAS EXENTAS	811
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812

**500 PATRIMONIO NETO** **(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>814</b>
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	<b>= PÉRDIDA</b>	<b>815</b>
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	UTILIDAD CAMPO 814	816
RESERVA DE CAPITAL	509	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
OTROS SUPERÁVITS	511	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>817</b>
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	(816 * 15%) + (817 * 25%)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	(-) ANTICIPO PAGADO	819
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)**

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	898
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	899

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	897
----------------------	-------------------	-----

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

PAGO PREVIO	901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
INTERÉS POR MORA	903
MULTAS	904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**

908 N/C No.	910 N/C No.	912 N/C No.	914 N/C No.	916 Resol. No.	918 Resol. No.
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD	917 USD	919 USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	821	REGISTRO OFICIAL No.	922	AÑO 923	MES 924

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS **SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN**

AGRESIVO **590340188130** CAJERO AMORTIZ **IMPUESTO 1021** PAQUETE **3400225**

HA RECAUDACION **30-MAR-04** RUC. **0992126752001** PERIODO **00/03** ORDEN **18**

OR PAGADO **0.00 DOLARES** RAZON SOCIAL **THE BRITISH LEARNING CENTRE CIA. LDA.**