

**FORMULARIO 101**  
 RESOLUCIÓN N° 2005-0637

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO **2005** 104 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE - N° Empleados bajo nómina -

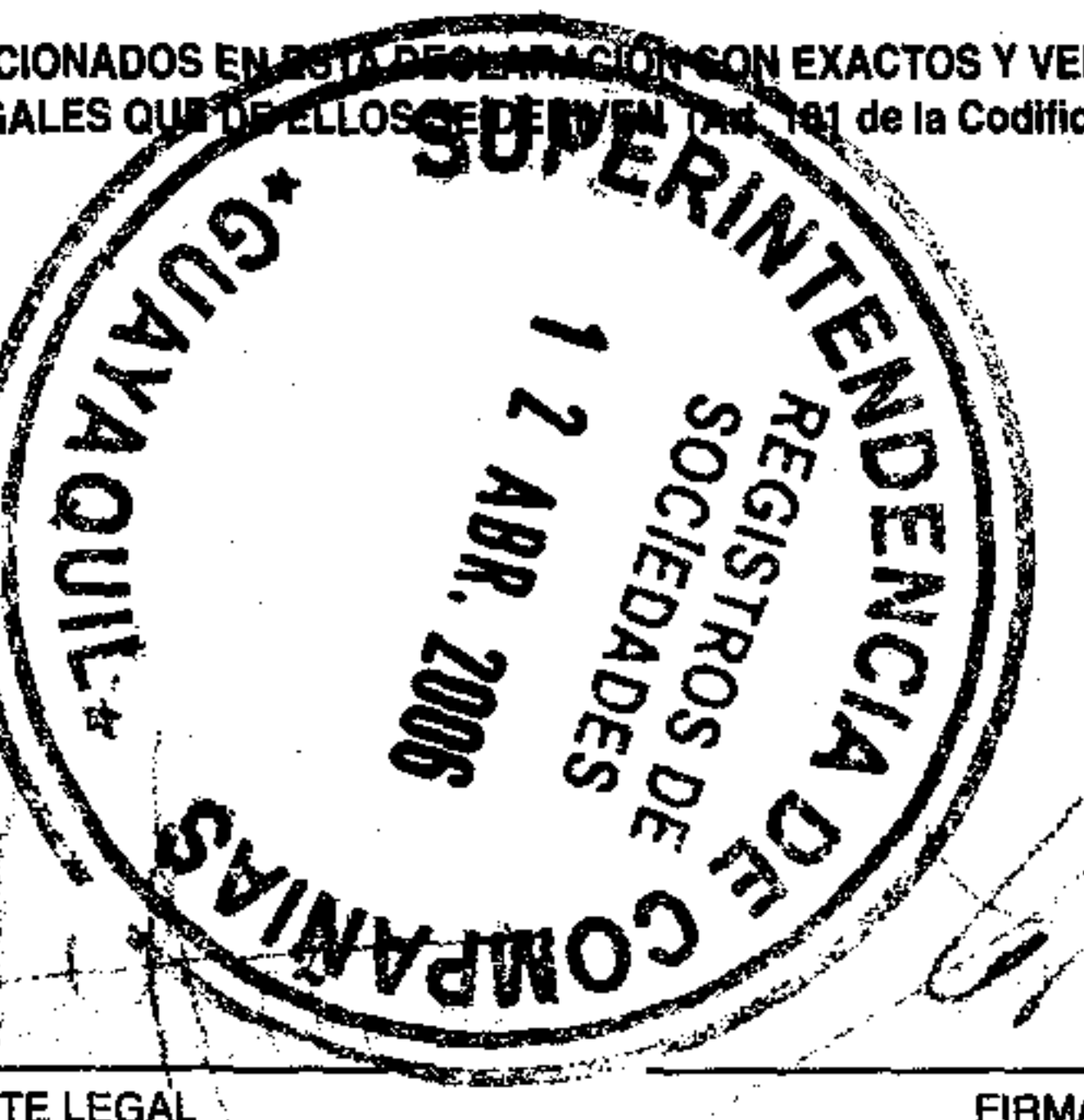
**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC **0992221917001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **SPEBK ENGLISH ENTERPRISES S.A.** 203 EXPEDIENTE **106536**

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	311	1,546.43	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313	4,072.75	RESERVA LEGAL
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315	-	RESERVA DE CAPITAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	-	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	238.30	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	5,279.20	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> 499 + 598
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-	
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-	
INVENTARIO REPUUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	-	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	-	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>11,136.68</b>	
340 ACTIVO FIJO			<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>
ACTIVO FIJO TANGIBLE			600 INGRESOS
TERRENOS	341	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
EDIFICIOS	342	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%
OBRAS EN PROCESO	343	-	EXPORTACIONES NETAS
INSTALACIONES	344	-	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
MEBLES Y ENSERES	345	333.65	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	-	OTRAS RENTAS
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	569.50	OTRAS RENTAS EXENTAS
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	13,250.00	INGRESOS POR REEMBOLSO
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	1,776.52	<b>TOTAL INGRESOS</b>
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	-	700 COSTOS Y GASTOS
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>6,500.29</b>	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>365</b>	<b>-</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b> 359 + 365	<b>369</b>	<b>6,500.29</b>	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
370 OTROS ACTIVOS			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
ACTIVO DIFERIDO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	-	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	BAJA DE INVENTARIOS
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>-</b>	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
ACTIVOS LARGO PLAZO			SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
OTROS	383	-	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS
INVERSIONES A LARGO PLAZO			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
OTRAS	389	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
OTROS ACTIVOS	394	-	COMISIÓN A SOCIEDADES
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>-</b>	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	-	COMBUSTIBLES
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> 339 + 369 + 379 + 397	<b>399</b>	<b>17,636.97</b>	LUBRICANTES
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)
			SUMINISTROS Y MATERIALES
			TRANSPORTE
			GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)
			GASTOS DE VIAJE
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
			AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
			INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS
			GASTOS A SER REEMBOLSADOS
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
			OTROS GASTOS
			IVA QUE SE CARGA AL GASTO
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
			PÉRDIDAS EN CARTERA
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>
			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
			UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0
			PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0
			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)
			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)
			(-) GASTOS NO DEDUCIBLES
			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
			(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES AUTÓNOMOS
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
			(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0
			UTILIDAD CAMPO 814
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)</b>
			(-) ANTICIPO PAGADO
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0
			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>
			PAGO PREVIO
			<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b> 899 - 901
			INTERESES POR MORA
			MULTAS
			<b>TOTAL PAGADO</b> 902 + 903 + 904

400 PASIVO		410 PASIVO CORRIENTE	
410 PASIVO CORRIENTE		CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		LOCALES	411
		DEL EXTERIOR	413
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES	415
		DEL EXTERIOR	417
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	419
		DEL EXTERIOR	421
OBLIGACIONES		CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423
		IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425
		CON EL IESS	427
		CON EMPLEADOS	428
		PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			430
PROVISIONES			431
CRÉDITO A MUTUO			432
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>		
440 PASIVO LARGO PLAZO			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		LOCALES	441
		DEL EXTERIOR	443
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES	445
		DEL EXTERIOR	447
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS		LOCALES	449
		DEL EXTERIOR	451
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			452
OBLIGACIONES EMITIDAS		ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455
		ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457
PROVISIONES			459
CRÉDITO A MUTUO			461
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>		
470 PASIVO DIFERIDO			
ANTICIPO CLIENTES			471
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>		
480 OTROS PASIVOS			
INGRESOS ANTICIPADOS			481
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>		
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)			495
<b>TOTAL DEL PASIVO</b> 439 + 469 + 479 + 489	<b>499</b>		

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE TIENEN LOS REGISTROS DE LA CODIFICACIÓN 2004-026 DE LA L.R.T.1)	
	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	FIRMA CONTADOR

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
908 N/C N°	910 N/C N°	912 N/C N°	914 N/C N°
909 USD	911 USD	913 USD	915 USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY N° 921		REGISTRO OFICIAL N°	922
AÑO: 923		MES: 924	
DÍA: 925		SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN	

COPIA 2 : SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución 9170104 DGER - 0177 - A29/03/04

