

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	Nº FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	Nº Empleados bajo nómina
	2005				

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	0002232528001		INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN EMPRESARIAL ITCE		107110

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
310 ACTIVO CORRIENTE			501 CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAJA BANCOS	311	-	(+) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	4.000,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	RESERVA LEGAL	507	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	RESERVAS FACULTATIVA Y EXTRAORDINARIA	508	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	RESERVA DE CAPITAL	509	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	RESERVA POR VALUACIÓN DE ACCIONES DE SOCIEDADES ANTERIORES	512	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	513	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	-	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO (después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	TOTAL PATRIMONIO NETO	598	4.000,00
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	599	7.784,82
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-			
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-			



ESTADO DE RESULTADOS

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	-	600 INGRESOS		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	-
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	EXPORTACIONES NETAS	603	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	-	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	-
340 ACTIVO FIJO			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	-
ACTIVO FIJO TANGIBLE			OTRAS RENTAS	606	-
TERRENOS	341	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	-
EDIFICIOS	342	4.000,00	OTRAS RENTAS EXENTAS	608	-
OBRA EN PROCESO	343	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	-
INSTALACIONES	344	-	INGRESOS POR REEMBOLSO	610	-
MUEBLES Y ENSERES	345	-	TOTAL INGRESOS	699	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	-	700 COSTOS Y GASTOS		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES		
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349	-	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	4.000,00	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	-
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	4.000,00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
370 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	-
ACTIVO DIFERIDO			BAJA DE INVENTARIOS	723	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	3.784,82	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	-	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	3.784,82	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	-
ACTIVOS LARGO PLAZO			REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	-
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	-
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	-
OTROS	383	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	COMISIÓN A SOCIEDADES	735	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	-
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	-	COMBUSTIBLES	737	-
OTRAS	389	-	LUBRICANTES	738	-
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739	-
OTROS ACTIVOS	394	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740	-
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741	-
ACTIVOS CONTINGENTES (informativo)	398	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	742	-
TOTAL DEL ACTIVO	399	7.784,82	TRANSPORTE	743	-
400 PASIVO			GASTOS DE GESTIÓN (agencias de accionistas, trabajadores y clientes)	744	-
410 PASIVO CORRIENTE			GASTOS DE VIAJE	745	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	746	-
LOCALES	411	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	-
DEL EXTERIOR	413	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	-
LOCALES	415	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	-
DEL EXTERIOR	417	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751	-
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	-
LOCALES	419	-	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	-
DEL EXTERIOR	421	-	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS		
OBLIGACIONES			LOCALES	754	-
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	-	AL EXTERIOR	755	-
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	-	INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
CON EL IESS	427	-	LOCALES	756	-
CON EMPLEADOS	428	-	AL EXTERIOR	757	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	-	GASTOS A SER REEMBOLSADOS		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430	-	LOCALES	758	-
PROVISIONES	431	-	AL EXTERIOR	759	-
CRÉDITO A MUTUO	432	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	760	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	OTROS GASTOS		
440 PASIVO LARGO PLAZO			LOCALES	761	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			DEL EXTERIOR	762	-
LOCALES	441	-	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	763	-
DEL EXTERIOR	443	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	764	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			PÉRDIDAS EN CARTERA	765	-
LOCALES	445	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	-
DEL EXTERIOR	447	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	801
LOCALES	449	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	802
DEL EXTERIOR	451	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)		804
OBLIGACIONES EMITIDAS			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)		805
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	-	EN EL PAÍS	806	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	EN EL EXTERIOR	807	-
PROVISIONES	459	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-
CRÉDITO A MUTUO	461	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	3.784,82	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	809	-
470 PASIVO DIFERIDO			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x 15%	810	-
ANTICIPO CLIENTES	471	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	813	-
480 OTROS PASIVOS			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0	814	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0	815	-
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	UTILIDAD CAMPO 814		
PASIVOS CONTINGENTES (informativo)	498	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	-
TOTAL DEL PASIVO	499	3.784,82	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	817	-
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLOS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.)			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 15%) + (817 * 25%)	818	-
			(-) ANTICIPO PAGADO	819	-
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820	-
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	821	-
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	822	-
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	823	-
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0	898	-
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818-819-820-821-822-823 > 0	899	-
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822	897	-
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO	901	-
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901	902	-
			INTERESES POR MORA	903	-
			MULTAS	904	-
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	999	-

Instituto Técnico de Capacitación Empresarial
ITCE S.A.
 FIRMAS REPRESENTANTE LEGAL y FIRMA CONTADOR

NOMBRE:	ALBERTO ROSADO H.	NOMBRE:	FORAYA PATRAL S.
198	C.I.N. 00055050	199	RUC N° 00519149001
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905		
MEDIANTE COMPENSACIONES	906		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C Nº	910	N/C Nº	912	N/C Nº	916	Resol. Nº
909	USD	911	USD	913	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY Nº				REGISTRO OFICIAL Nº			
921				922			
AÑO: 923				MES: 924			
				DÍA: 925			

