SRI FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No. 0299404

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN: AÑO 2007

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

004 Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO: RUC 0992281502001 — 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: G.P.E. SCHOOL C. LTDA. — 203 EXPEDIENTE 110310

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	015	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	016	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+015+016)	018	=	

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE				
CAJA, BANCOS		311	+	400
INVERSIONES CORRIENTES		312	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS: LOCALES	313	+	
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	314	+	
	NO RELACIONADOS: LOCALES	315	+	
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	316	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS: LOCALES	317	+	
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	318	+	
	NO RELACIONADOS: LOCALES	319	+	
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	320	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		321	(-)	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		322	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		323	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		324	+	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		325	+	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		326	+	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN		327	+	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO		328	+	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		329	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO		330	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		332	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		339	=	400
ACTIVO FIJO				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)		341	+	
NAVÍS, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		342	+	
MUEBLES Y ENSERES		343	+	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES		344	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		345	+	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL		346	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS		347	+	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		348	(-)	
TERRENOS		349	+	
OBRAS EN PROCESO		350	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS		359	=	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		371	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		372	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES		375	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		377	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		378	(-)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		379	=	
ACTIVO LARGO PLAZO				
INVERSIONES EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	
	OTRAS	382	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS: LOCALES	383	+	
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	384	+	
	NO RELACIONADOS: LOCALES	385	+	
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	386	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS: LOCALES	387	+	
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	388	+	
	NO RELACIONADOS: LOCALES	389	+	
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	390	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		391	(-)	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO		392	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397	=	
TOTAL DEL ACTIVO	339+359+379+397	399	=	400

PASIVO

PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS: LOCALES	411	+	
	RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	412	+	
	NO RELACIONADOS: LOCALES	413	+	
	NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	414	+	

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
EXPORTACIONES NETAS	609	+	
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES: DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+	
	DE OTRAS LOCALES	610	+	
	DEL EXTERIOR	611	+	
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	+	
TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		691		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		692		

COSTOS Y GASTOS

		COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+			
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+			
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+		704	+
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)			
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+			
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+			
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)			
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)			
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+			
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)			
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+		716	+
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+		718	+
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+		720	+
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+		722	+
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+		724	+
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+		726	+
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+		728	+
COMBUSTIBLES	729	+		730	+
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+		732	+
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+		734	+
TRANSPORTE	735	+		736	+
PROVISIONES: PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		738	+
PROVISIONES: PARA DESAHUCIO	739	+		740	+
PROVISIONES: PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+
PROVISIONES: OTRAS PROVISIONES	743	+		744	+
ARRENDAMIENTO MERCANTIL: LOCAL	745	+		746	+
ARRENDAMIENTO MERCANTIL: DEL EXTERIOR	747	+		748	+
COMISIONES: LOCAL	749	+		750	+
COMISIONES: DEL EXTERIOR	751	+		752	+
INTERESES BANCARIOS: LOCAL	753	+		754	+
INTERESES BANCARIOS: DEL EXTERIOR	755	+		756	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS: RELACIONADOS: LOCAL	757	+		758	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS: RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	759	+		760	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS: NO RELACIONADOS: LOCAL	761	+		762	+
INTERESES PAGADOS A TERCEROS: NO RELACIONADOS: DEL EXTERIOR	763	+		764	+
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS: RELACIONADAS	765	+		766	+
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS: NO RELACIONADAS	767	+		768	+
OTRAS PÉRDIDAS	769	+		770	+
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+		772	+
GASTOS INDIRECTOS ARRIBADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+		774	+
GASTOS DE GESTIÓN				776	+
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				778	+

U.A. AGO 2010 — MAYO

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRAFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2008-0798 a 01-12-06

SRI — Un País Mejor es posible

FORMULARIO 101 - DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

No. 0299404

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	416	+	
	DEL EXTERIOR	416	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	
	DEL EXTERIOR	418	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE — RELACIONADOS	LOCALES	419	+	
	DEL EXTERIOR	420	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE — NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	
	DEL EXTERIOR	422	+	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	
CRÉDITO A MUTUO		426	+	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	
PROVISIONES		428	+	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		499	=	

GASTOS DE VIAJE		777	+	777
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		779	+	780
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — ACELERADA		781	+	782
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS — NO ACELERADA		783	+	784
AMORTIZACIONES		785	+	786
SERVICIOS PÚBLICOS		787	+	788
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		789	+	790
PAGOS POR OTROS BIENES		791	+	792
TOTAL COSTOS		797	=	
TOTAL GASTOS				798
TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798) 799
BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				800
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				799

PASIVO LARGO PLAZO				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO — RELACIONADOS	LOCALES	491	+	
	DEL EXTERIOR	492	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO — NO RELACIONADOS	LOCALES	493	+	
	DEL EXTERIOR	494	+	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	495	+	
	DEL EXTERIOR	496	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	497	+	
	DEL EXTERIOR	498	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO — RELACIONADOS	LOCALES	499	+	
	DEL EXTERIOR	500	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO — NO RELACIONADOS	LOCALES	501	+	
	DEL EXTERIOR	502	+	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		503	+	
CRÉDITO A MUTUO		504	+	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		505	+	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		506	+	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		507	+	
OTRAS PROVISIONES		508	+	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		509	+	
PASIVOS DIFERIDOS		510	+	
OTROS PASIVOS		511	+	
TOTAL DEL PASIVO		498+509+510+511	499	+

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799=0	801	+
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	+
(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 606	812	(-)
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	813	(-)
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula (812x15%)/(813-814+815+816)		817	+
(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+
(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)
(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)
UTILIDAD GRAVABLE		899	+
PÉRDIDA		898	+
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		897	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		845	+
(-) ANTICIPO PAGADO		846	(-)
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		847	(-)
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		848	(-)
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		849	(-)
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		850	(-)
(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		851	(-)
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	845 - 846 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 > 0	852	+
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	845 - 846 - 847 - 848 - 849 - 850 - 851 < 0	853	+
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	+
PAGO PREVIO (informativo)		880	

PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	301	+	400
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	302	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	303	+	
RESERVA LEGAL	307	+	
OTRAS RESERVAS	309	+	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	310	+	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	312	(-)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	317	+	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	318	(-)	
TOTAL PATRIMONIO NETO	399	=	400
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+399	899	= 400

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899 USD

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO *(Llenar de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)*

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902 +
INTERÉS POR MORA		903 +
MULTA		904 +
TOTAL PAGADO		905 =
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		906 USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		907 USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		908 USD

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

909	NC No	910	NC No	912	NC No	914	NC No	916	Banco	918	Nota No
911	USD	913	USD	915	USD	917	USD			919	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERIDICOS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DERIVE DE ELLO.

FIRMA CONTADOR — FIRMA CONTRIBUYENTE

RICARDO NARVAEZ CARREÑA

0911522391001 — RUC No. 1 1 3 1 7 2 2 5 0 0 1

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2005-0796 a 01-12-06

2 - 2

30 - 024 - 004205 - 0