



FORMULARIO 101

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

No. 500308182

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

500292462

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC: 0992282991001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: TRAINING COMPANY S.A.

203 EXPEDIENTE: 110683

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

| | | | | | | | |
|---|-----|---|-----|--|-----|---|-----|
| ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 011 | + | --- | INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 013 | + | --- |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 012 | + | --- | EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 014 | + | --- |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | | | (011+012+013+014) | | | |
| | | | | 015 = | | | |

| ESTADO DE SITUACIÓN | | | | ESTADO DE RESULTADOS | | | | |
|---|------------------------------|-----|-----------|---|---|--------------|--------------|----------|
| ACTIVO | | | | INGRESOS | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | INGRESOS | | | | |
| CAJA, BANCOS | 311 | + | 9.638,01 | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 601 | + | --- | |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 | + | --- | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 602 | + | 48.304,00 | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTE | RELACIONADOS LOCALES | 313 | + | --- | EXPORTACIONES NETAS | 603 | + | --- |
| | RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 314 | + | --- | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 604 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS LOCALES | 315 | + | 15.664,42 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 605 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 316 | + | --- | OTRAS RENTAS GRAVADAS | 606 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS LOCALES | 317 | + | 2.487,49 | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 607 | + | --- |
| | RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 318 | + | --- | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | 608 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS LOCALES | 319 | + | --- | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES | 609 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 320 | + | --- | DE RECURSOS PÚBLICOS | 610 | + | --- |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 | (-) | 469,42 | DE OTRAS LOCALES | 611 | + | --- | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 323 | + | 82,24 | DEL EXTERIOR | 612 | + | --- | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 324 | + | 469,42 | TOTAL INGRESOS | 699 | = | 48.304,00 | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 | + | --- | SUMAR DEL 601 AL 612 | | | | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 | + | --- | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | 691 | | --- | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 | + | --- | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 692 | | --- | |
| INVENTARIO DE PROD. TÉRM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 | + | --- | COSTOS Y GASTOS | | | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 329 | + | --- | | | COSTO | GASTO | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 330 | + | --- | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 701 | + | --- | |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 331 | + | --- | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 702 | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 332 | + | --- | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 703 | + | --- | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 338 | = | 27.874,36 | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 705 | (-) | --- | |
| ACTIVO FIJO | | | | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 706 | + | --- | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 341 | + | --- | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 707 | + | --- | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 342 | + | --- | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 708 | + | --- | |
| MUEBLES Y ENSERES | 343 | + | --- | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 709 | (-) | --- | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 344 | + | 148,57 | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 | + | --- | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 345 | + | 129,46 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 711 | (-) | --- | |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL | 346 | + | --- | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 712 | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 347 | + | --- | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 713 | (-) | --- | |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 348 | (-) | 61,64 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 715 | + | 2.900,00 | |
| TERRENOS | 349 | + | --- | BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 717 | + | --- | |
| OBRAS EN PROCESO | 350 | + | --- | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 719 | + | 191,60 | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | 368 | = | 346,43 | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 721 | + | 29,50 | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 723 | + | --- | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 371 | + | --- | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 725 | + | --- | |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 373 | + | 300,00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 727 | + | 88,50 | |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 375 | + | --- | COMBUSTIBLES | 729 | + | 154,64 | |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | + | --- | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 731 | + | 38,00 | |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | (-) | --- | SUMINISTROS Y MATERIALES | 733 | + | 3.106,44 | |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 379 | = | 307,00 | TRANSPORTE | 735 | + | 30.219,00 | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | | PROVISIONES | 737 | + | --- | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | 381 | + | --- | PARA DESAHUCIO | 739 | + | --- | |
| OTRAS | 382 | + | --- | PARA CUENTAS INCOBRABLES | 742 | + | --- | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO | RELACIONADOS LOCALES | 383 | + | --- | OTRAS PROVISIONES | 743 | + | --- |
| | RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 384 | + | --- | LOCAL | 745 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS LOCALES | 385 | + | --- | DEL EXTERIOR | 747 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 386 | + | --- | COMISIONES | 749 | + | --- |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS LOCALES | 387 | + | --- | LOCAL | 749 | + | --- |
| | RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 388 | + | --- | DEL EXTERIOR | 751 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS LOCALES | 389 | + | --- | INTERESES BANCARIOS | 753 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 390 | + | --- | LOCAL | 753 | + | --- |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 391 | (-) | --- | DEL EXTERIOR | 755 | + | --- | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | 392 | + | --- | RELACIONADOS LOCAL | 757 | + | --- | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | 397 | = | --- | DEL EXTERIOR | 759 | + | --- | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 399 | = | 30.417,78 | RELACIONADOS LOCAL | 761 | + | --- | |
| PASIVO | | | | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE | RELACIONADOS LOCALES | 411 | + | --- | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 771 | + | 1.336,70 |
| | RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 412 | + | --- | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 773 | + | --- |
| | NO RELACIONADOS LOCALES | 413 | + | 2.704,70 | GASTOS DE GESTIÓN | 775 | + | 3.404,75 |
| | NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR | 414 | + | --- | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 776 | + | --- |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----|-----------|---|-----|--|-----|-----------|
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | | 415 | | GASTOS DE VIAJE | 777 | | 778 | 3.675,99 |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | | 416 | | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 779 | | 780 | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | | 417 | 18.309,17 | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 781 | | 782 | |
| RELACIONADOS | | 418 | | ACCELERADA | 783 | | 784 | 61,67 |
| NO RELACIONADOS | | 419 | | NO ACCELERADA | 785 | | 786 | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 420 | | AMORTIZACIONES | 787 | | 788 | 365,19 |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 421 | | SERVICIOS PUBLICOS | 789 | | 790 | 12.334 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 422 | | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 791 | | 792 | |
| CREDITO A MUTUO | | 423 | | PAGOS POR OTROS BIENES | 793 | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | 424 | 2.691,60 | TOTAL COSTOS | 797 | | | |
| PROVISIONES | | 425 | | TOTAL GASTOS | 798 | | | 45.789,20 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 426 | 24.203,77 | TOTAL COSTOS Y GASTOS (797-798) | 799 | | | 45.789,20 |
| PASIVO LARGO PLAZO | | 427 | | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 794 | | | |
| Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo | | 428 | 500,00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | 795 | | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | | 429 | | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 796 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----|--|---|------------------------------------|-----|-----|----------|
| Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo | | 441 | | CONCILIACION TRIBUTARIA | | | | |
| RELACIONADOS | | 442 | | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 699-799-0 | 801 | | 2.514,80 |
| NO RELACIONADOS | | 443 | | PERDIDA DEL EJERCICIO | 699-799-0 | 802 | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | | 444 | | (-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | | 811 | (-) | 377,22 |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | | 445 | | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | campo 608 | 812 | (-) | |
| RELACIONADOS | | 446 | | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | campo 609+610+611+612 | 813 | (-) | |
| NO RELACIONADOS | | 447 | | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | 814 | + | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | | 448 | | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | 815 | + | |
| RELACIONADOS | | 449 | | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | 816 | + | |
| NO RELACIONADOS | | 450 | | (+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | Fórmula: ((812x15%)+(813-816)x15%) | 817 | + | |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior) | | 451 | | (-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | 818 | (-) | |
| CREDITO A MUTUO | | 452 | | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | 819 | (-) | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | 453 | | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | 820 | + | |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL | | 454 | | (-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | | 821 | (-) | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | 455 | | (-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | | 822 | (-) | |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----------------|-----------|--|---|-----|---|----------|
| OTRAS PROVISIONES | | 456 | 599,54 | UTILIDAD GRAVABLE | 829 | | | 2.127,58 |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | 457 | 891,54 | PERDIDA | 839 | | | |
| PASIVOS DIFERIDOS | | 458 | | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | 841 | | | |
| OTROS PASIVOS | | 459 | | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | 842 | | | 2.127,58 |
| TOTAL DEL PASIVO | | 439+469+479+489 | 25.102,96 | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | 849 | | | 524,40 |
| PATRIMONIO NETO | | 499 | | (-) ANTICIPO PAGADO | 851 | (-) | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | 501 | 800,00 | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | 852 | (-) | | 469,42 |
| (-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | | 503 | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | 853 | (-) | | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | | 505 | | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 854 | (-) | | |
| RESERVA LEGAL | | 507 | | (-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | 855 | (-) | | |
| OTRAS RESERVAS | | 508 | | (-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES | 856 | (-) | | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 513 | | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0 | 859 | = | 64,98 |
| (-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | 515 | | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 < 0 | 869 | = | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 517 | 2.514,80 | ANTICIPO PROXIMO AÑO | 879 | = | | 405,10 |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO | | 519 | | PAGO PREVIO (Informativo) | 890 | | | 67,68 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 598 | 3.214,80 | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 499+598 | 26.117,76 | | | | | |

| | | | |
|---|-----|-----|--|
| DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas) | | | |
| IMPUESTO | 897 | USD | |
| INTERES | 898 | USD | |
| MULTA | 899 | USD | |

| | | | |
|--|---------|-----|--|
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (uego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas) | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | 859-897 | 902 | |
| INTERES POR MORA | | 903 | |
| MULTA | | 904 | |
| TOTAL PAGADO | | 999 | |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | | |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | | | |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | | | |

| | | | |
|-----------------------------|---------|---------------------------|---------|
| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO | | DETALLE DE COMPENSACIONES | |
| 908 | N/C No. | 914 | N/C No. |
| 909 | USD | 915 | USD |

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 1004 de L.O. 11)

[Firma Representante Legal]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
 FIRMA CONTADOR

NOMBRE: **JUAN CARLOS PAZMAGA** NOMBRE: **JOSÉ AGOSTA**

198 Cálculo de Identidad o No. de Pasaporte: **0905559597** 199 RUC No.: **1711325**