

70 0045641

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 1179119118973 0001

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL PONTAS EDUCACIONALES COLOMBIANAS S/RL

EXPEDIENTE 151190

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	---
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>					

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			+	37.949,92	
CAJA, BANCOS			+	16.199,87	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		+	---
INVERSIONES CORRIENTES			+	---	EXPORTACIONES NETAS		+	---
RELACIONADOS	LOCALES	+	---	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	620,00	OTRAS RENTAS GRAVADAS		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		+	---	
RELACIONADOS	LOCALES	+	---	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	DE RECURSOS PÚBLICOS		+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	27.315,00	DE OTRAS LOCALES		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	DEL EXTERIOR		+	---	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			(-)	---	OTRAS RENTAS EXENTAS		+	---
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			+	---			=	37.949,92
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			+	2.271,96				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			+	---	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			+	---	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			+	---				---
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			+	---				---
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			+	---				---
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			+	---	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	---
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			+	49,80	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			+	11.970,59	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+	---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			=	59.958,01	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		(-)	---
<b>ACTIVO FIJO</b>					INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		+	---
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			+	27.000,00	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		+	---
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			+	---	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		+	---
MUEBLES Y ENSERES			+	2.199,00	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		(-)	---
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			+	---	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		+	---
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			+	1.028,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		(-)	---
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			+	---	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		+	---
OTROS ACTIVOS FIJOS			+	---	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		(-)	---
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			(-)	3.154,10	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+	---
TERRENOS			+	---	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+	---
OBRAS EN PROCESO			+	---	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		+	---
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>			=	26.755,90	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		+	2.700,00
<b>DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>					HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		+	---
PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			+	---	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		+	---
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			+	---	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		+	1.089,80
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			+	---	COMBUSTIBLES		+	195,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			+	9.851,81	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		+	4.140,00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			(-)	781,00	SUMINISTROS Y MATERIALES		+	1.104,70
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>			=	9.070,81	TRANSPORTE		+	5.980,00
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>					PARA JUBILACIÓN PATRONAL		+	---
ACCIONES Y PARTICIPACIONES			+	---	PARA DESAHUCIO		+	---
OTRAS			+	---	PARA CUENTAS INCOBRABLES		+	---
RELACIONADOS	LOCALES	+	---	OTRAS PROVISIONES		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	LOCAL		+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	---	DEL EXTERIOR		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	LOCAL		+	---	
RELACIONADOS	LOCALES	+	---	DEL EXTERIOR		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	LOCAL		+	---	
NO RELACIONADOS	LOCALES	+	---	DEL EXTERIOR		+	---	
	DEL EXTERIOR	+	---	LOCAL		+	89,00	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			(-)	---	INTERESES FINANCIEROS		+	---
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			+	---	RELACIONADOS LOCAL		+	---
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			=	---	NO RELACIONADOS LOCAL		+	---
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			=	88.751,41	RELACIONADAS DEL EXTERIOR		+	---
<b>PASIVO</b>					NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR		+	---
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					RELACIONADAS		+	---
OTROS PASIVOS CORRIENTES			+	---	NO RELACIONADAS		+	---
RELACIONADOS	LOCALES	411	+	---	OTRAS PÉRDIDAS		+	---
	DEL EXTERIOR	412	+	---	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		+	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	11.569,69	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		+	---
	DEL EXTERIOR	414	+	---	GASTOS DE GESTIÓN		+	---
					IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		+	1.119,72

**SRI** FORMULARIO 101 **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZAS FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES** No. **0045641**

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	1.650,00
		DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	33.678,65	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781	+	-	782	+	-
		DEL EXTERIOR	418	+	-	NO ACCELERADA	783	+	-	784	+	1.912,96
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR - CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	-	AMORTIZACIONES	785	+	-	786	+	-
		NO RELACIONADOS	420	+	-	SERVICIOS PUBLICOS	787	+	-	788	+	395,74
		LOCALES	421	+	2.085,78	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	-	790	+	4.226,30
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	-	792	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	2.411,29	TOTAL COSTOS	797	=	-			
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	1.708,09	TOTAL GASTOS						26.602,68
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS						26.602,68
CRÉDITO A MUTUO			426	+	-							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)						-
PROVISIONES			428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)						-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=	59.417,50	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						-
PASIVO LARGO PLAZO			430	=	-							
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	+	-	<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>						
		NO RELACIONADOS	442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	899	799	-	801	=	11.371,04
		LOCALES	443	+	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	899	799	-	802	=	-
		DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	803	(-)	-	804	(-)	1.708,09
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+	3.444,00	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	805	(-)	-	806	(-)	-
		DEL EXTERIOR	446	+	-	Formula (89/12/15%)+(81/5/81%)+(5%))	807	(-)	-	808	(-)	54,22
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	809	(-)	-	810	(-)	-
		DEL EXTERIOR	448	+	-	campo 608	811	(-)	-	812	(-)	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	+	-	campo 609+610+611+612	813	(-)	-	814	(-)	-
		NO RELACIONADOS	450	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	815	(+)	-	816	(+)	-
		LOCALES	451	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	817	(+)	-	818	(+)	-
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	819	(+)	-	820	(+)	-
RENTAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		LOCALES	453	+	-	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	821	(+)	-	822	(+)	-
		DEL EXTERIOR	454	+	1.235,90	(+) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	823	(+)	-	824	(+)	-
			455	+	1.235,90	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	825	(-)	-	826	(-)	-
			456	+	1.235,90	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	827	(-)	-	828	(-)	-
			457	+	1.235,90	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	829	(+)	-	830	(+)	-
			458	+	1.235,90	(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	831	(-)	-	832	(-)	-
CRÉDITO A MUTUO			459	+	-	(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	833	(-)	-	834	(-)	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			460	+	-							
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			461	+	-							
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			462	+	-	UTILIDAD GRAVABLE	835	=	-	836	=	9.645,15
OTRAS PROVISIONES			463	+	-	PERDIDA	837	=	-	838	=	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			464	=	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	839	=	-	840	=	-
PASIVOS DIFERIDOS			465	+	1.235,90	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	841	=	-	842	=	9.645,15
OTROS PASIVOS			466	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	843	=	-	844	=	2.411,29
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	489	=	58.497,50	(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)	-	852	(-)	-
PATRIMONIO NETO			490	=	3.444,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	853	(-)	-	854	(-)	2.271,96
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501	+	2.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	855	(-)	-	856	(-)	-
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA			502	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	857	(-)	-	858	(-)	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION			503	+	25.864,12	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	859	(-)	-	860	(-)	-
RESERVA LEGAL			504	+	-	(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES	861	(-)	-	862	(-)	-
OTRAS RESERVAS			505	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859		1.399,33
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	+	1.235,90							
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			515	(-)	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			869		-
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517	+	1.235,90							
IDA DEL EJERCICIO			519	(-)	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=	-	879	=	-
PATRIMONIO NETO			598	=	36.733,90							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	=	65.231,43	PAGO PREVIO (Informativo)	890	=	-	890	=	-

**DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	897	USD	-	INTERÉS	898	USD	-	MULTA	899	USD	-
----------	-----	-----	---	---------	-----	-----	---	-------	-----	-----	---

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

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	897	USD	-	897	USD	139,33
INTERÉS POR MORA	903	USD	-	903	USD	12,54
MULTA	904	USD	-	904	USD	4,93
TOTAL PAGADO	899	USD	-	899	USD	156,80
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	USD	-	905	USD	156,80
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	USD	-	906	USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	USD	-	907	USD	-

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>				<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>			
NIC No	910	USD	-	Resol No.	-	USD	-
USD	911	USD	-	Resol No.	-	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. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*  
 FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 0601192311 RUC No: 1701161222001

**EPONNAL**  
 ADMINISTRADOR  
 Telf 2455259 ext 105  
 099662264