

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

## 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO

2006

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

No. Empleados bajo nómina

## 200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC

1791928237001

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

SMCE - LEARNING C.A. LDA.

EXPEDIENTE

## ESTADO DE SITUACIÓN

## 300 ACTIVO

## 310 ACTIVO CORRIENTE

|                                                                     |        |
|---------------------------------------------------------------------|--------|
| CAJA BANCOS                                                         | —      |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES                                  | —      |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS                   | —      |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES                                   | —      |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS                       | —      |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                                            | 400,00 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)                      | —      |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores) | —      |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)   | —      |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA                                         | —      |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO                                  | —      |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES                              | —      |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN                      | —      |
| MERCADERÍA EN TRÁNSITO                                              | —      |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS                     | —      |

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO    | —             |
| ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO  | —             |
| DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO | —             |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES          | —             |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>     | <b>400,00</b> |

## 340 ACTIVO FIJO

## ACTIVO FIJO TANGIBLE

|                                                                                                   |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| TERRENOS                                                                                          | —        |
| EDIFICIOS                                                                                         | —        |
| OBRAS EN PROCESO                                                                                  | —        |
| INSTALACIONES                                                                                     | —        |
| MUEBLES Y ENSERES                                                                                 | —        |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                                                                               | —        |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES                                                            | —        |
| EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE                                                                 | —        |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL                                          | —        |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES                                                                     | —        |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO                                                            | —        |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL | —        |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                                                                 | <b>—</b> |

## ACTIVO FIJO INTANGIBLE

|                                                       |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | —                |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                            | —                |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                   | <b>—</b>         |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                              | <b>359 + 368</b> |

## 370 OTROS ACTIVOS

## ACTIVO DIFERIDO

|                                                                |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN                          | —             |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS                   | —             |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004) | —             |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                                        | 193,00        |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                                     | —             |
| <b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>                                   | <b>193,00</b> |

## ACTIVOS LARGO PLAZO

|                                                            |                              |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|
| CLIENTES RELACIONADOS                                      | —                            |
| CLIENTES NO RELACIONADOS                                   | —                            |
| OTROS                                                      | —                            |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS | —                            |
| ACCIONES Y PARTICIPACIONES                                 | —                            |
| OTRAS                                                      | —                            |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO                       | —                            |
| OTROS ACTIVOS                                              | —                            |
| <b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>                           | <b>—</b>                     |
| ACTIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO)                         | —                            |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                    | <b>339 + 368 + 379 + 397</b> |

## 400 PASIVO

## 410 PASIVO CORRIENTE

|              |   |
|--------------|---|
| LOCALES      | — |
| DEL EXTERIOR | — |

## 500 PATRIMONIO NETO

|                                                                           |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
| CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL                     | 400,00           |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA                     | —                |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN                | —                |
| RESERVA LEGAL                                                             | —                |
| RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA                                        | —                |
| RESERVA DE CAPITAL                                                        | —                |
| RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS                                 | —                |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES                             | —                |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES                            | —                |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas) | —                |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO                                                 | —                |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                              | <b>400,00</b>    |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                                          | <b>499 + 598</b> |

## ESTADO DE RESULTADOS

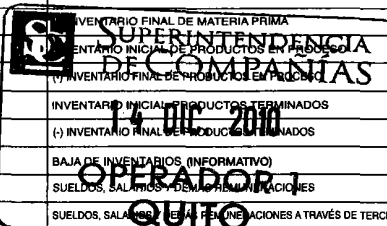
## 600 INGRESOS

|                                              |                               |
|----------------------------------------------|-------------------------------|
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | —                             |
| VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%  | —                             |
| EXPORTACIONES NETAS                          | —                             |
| INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR           | —                             |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS                     | —                             |
| OTRAS RENTAS                                 | —                             |
| DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES                | —                             |
| OTRAS RENTAS EXENTAS                         | —                             |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS           | —                             |
| INGRESOS POR REEMBOLSO (INFORMATIVO)         | —                             |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>(SUMAR DEL 601 AL 609)</b> |

## 700 COSTOS Y GASTOS

## 710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES

|                                                                     |   |
|---------------------------------------------------------------------|---|
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD          | — |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD       | — |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD               | — |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD        | — |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                                 | — |
| COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA                              | — |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA                                      | — |
| INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                                   | — |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                          | — |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                        | — |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS                             | — |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                        | — |
| BAJA DE INVENTARIOS (INFORMATIVO)                                   | — |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES                            | — |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS | — |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido fondo de reserva)           | — |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                               | — |
| GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL                            | — |
| HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES                | — |
| REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS                       | — |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                  | — |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                                        | — |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES   | — |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES           | — |
| COMISIÓN A SOCIEDADES                                               | — |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD                                              | — |
| COMBUSTIBLES                                                        | — |
| LUBRICANTES                                                         | — |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL                                       | — |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                                | — |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)                            | — |
| SUMINISTROS Y MATERIALES                                            | — |
| TRANSPORTE                                                          | — |
| GASTOS DE GESTIÓN (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes) | — |
| GASTOS DE VIAJE                                                     | — |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES                            | — |



|                                                                                                                                                                                                                 |                       |                                                                                    |                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| OTROS ACTIVOS                                                                                                                                                                                                   |                       | ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL                                                      |                                                                 |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO                                                                                                                                                                                       |                       | ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                                               |                                                                 |
| ACTIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO)                                                                                                                                                                              |                       | SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)                                           |                                                                 |
| TOTAL DEL ACTIVO                                                                                                                                                                                                | 339 + 369 + 379 + 397 | 593,00                                                                             | SUMINISTROS Y MATERIALES                                        |
| 400 PASIVO                                                                                                                                                                                                      |                       | TRANSPORTE                                                                         |                                                                 |
| 410 PASIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                            |                       | GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)                |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | GASTOS DE VIAJE                                                                    |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES                                           |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES                             |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                                  |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS                                                      |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL |                                                                 |
| CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA                                                                                                                                                                                |                       | AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)                                         |                                                                 |
| IR POR PAGAR DEL EJERCICIO                                                                                                                                                                                      |                       | PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES                                                      |                                                                 |
| CON EL IESS                                                                                                                                                                                                     |                       | AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO                                   |                                                                 |
| CON EMPLEADOS                                                                                                                                                                                                   |                       | LOCALES                                                                            |                                                                 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO                                                                                                                                                              |                       | AL EXTERIOR                                                                        |                                                                 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                                                                                                                                                          |                       | LOCALES                                                                            |                                                                 |
| PROVISIONES                                                                                                                                                                                                     |                       | AL EXTERIOR                                                                        |                                                                 |
| CRÉDITO A MUTUO                                                                                                                                                                                                 | 193,00                | LOCALES (INFORMATIVO)                                                              |                                                                 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                                                                                                                                                                                          | 193,00                | AL EXTERIOR (INFORMATIVO)                                                          |                                                                 |
| 440 PASIVO LARGO PLAZO                                                                                                                                                                                          |                       | GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES                                                       |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | LOCALES                                                                            |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | DEL EXTERIOR                                                                       |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | IVA QUE SE CARGA AL GASTO                                                          |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS                                                  |                                                                 |
| LOCALES                                                                                                                                                                                                         |                       | PÉRDIDAS EN CARTERA                                                                |                                                                 |
| DEL EXTERIOR                                                                                                                                                                                                    |                       | TOTAL COSTOS Y GASTOS                                                              |                                                                 |
| TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)                                                                                                                                                          |                       | 800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA                                                        |                                                                 |
| ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS                                                                                                                                                                                     |                       | UTILIDAD DEL EJERCICIO                                                             | 699 - 799 > 0                                                   |
| ADQUIRIDAS POR TERCEROS                                                                                                                                                                                         |                       | PÉRDIDA DEL EJERCICIO                                                              | 699 - 799 < 0                                                   |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL                                                                                                                                                                            |                       | (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES                                                 |                                                                 |
| PROVISIONES                                                                                                                                                                                                     |                       | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)                       |                                                                 |
| CRÉDITO A MUTUO                                                                                                                                                                                                 |                       | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 808)                                |                                                                 |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO                                                                                                                                                                                      |                       | EN EL PAÍS                                                                         |                                                                 |
| 470 PASIVO DIFERIDO                                                                                                                                                                                             |                       | EN EL EXTERIOR                                                                     |                                                                 |
| ANTICIPO CLIENTES                                                                                                                                                                                               |                       | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS                                |                                                                 |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS                                                                                                                                                                                         |                       | ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)                                   |                                                                 |
| TOTAL PASIVO DIFERIDO                                                                                                                                                                                           |                       | A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) x 15%                                             |                                                                 |
| 480 OTROS PASIVOS                                                                                                                                                                                               |                       | (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES                           |                                                                 |
| INGRESOS ANTICIPADOS                                                                                                                                                                                            |                       | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES Y OTRAS DEDUCCIONES                           |                                                                 |
| TOTAL OTROS PASIVOS                                                                                                                                                                                             |                       | (+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA                                            |                                                                 |
| PASIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO)                                                                                                                                                                              |                       | = UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0          |                                                                 |
| TOTAL DEL PASIVO                                                                                                                                                                                                | 439 + 469 + 479 + 489 | 193,00                                                                             | = PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 |
| DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLAS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.) |                       | REINVERTIR Y CAPITALIZAR                                                           |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816                                                  |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)                              |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | (-) 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                      |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA                                       |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 - 822                                       |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | 900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO                                                |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | PAGO PREVIO                                                                        |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901                                                   |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | INTERESES POR MORA                                                                 |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | MULTAS                                                                             |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904                                                       |                                                                 |
| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO                                                                                                                                                                                     |                       |                                                                                    |                                                                 |
| N/C No.                                                                                                                                                                                                         | USD                   | N/C No.                                                                            | USD                                                             |
| USD                                                                                                                                                                                                             |                       | USD                                                                                |                                                                 |
| (CAMPO 812 Y 823) LEY No.                                                                                                                                                                                       |                       | REGISTRO OFICIAL No.                                                               |                                                                 |
| DETALLE DE COMPENSACIONES                                                                                                                                                                                       |                       |                                                                                    |                                                                 |
| Resol. No.                                                                                                                                                                                                      | USD                   | Resol. No.                                                                         | USD                                                             |
| USD                                                                                                                                                                                                             |                       | USD                                                                                |                                                                 |
| AÑO                                                                                                                                                                                                             |                       | MES                                                                                |                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                 |                       | DÍA                                                                                |                                                                 |

ORIGINAL: SERVICIO DE RENTAS INTERNAS  
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución 9170104 DGER - 0177 - A29/03/04

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

