

**SRI FORMULARIO 101** DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES **No. 0055291**

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER-2008-1520

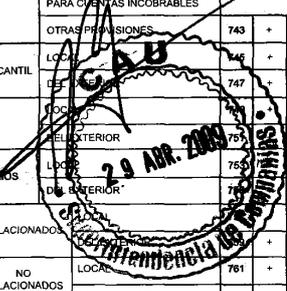
100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 AÑO 2007  
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 RUC 1791967364001  
 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: ESCUELA SUPERIOR DE COMERCIO INTERNACIONAL DEL GUATEMALA S.C. LTDA.  
 EXPEDIENTE 152376704

**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	+	-
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>(011+012+013+014)</b>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS	311	+	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	601	+	7.200.00
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	-	EXPORTACIONES NETAS	602	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	313	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	603	+	-
	DEL EXTERIOR	314	+	RENTAS FINANCIERAS	604	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	605	+	-
	DEL EXTERIOR	316	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	606	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	317	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	+	-
	DEL EXTERIOR	318	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	608	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	DE OTRAS LOCALES	609	+	-
	DEL EXTERIOR	320	+	DEL EXTERIOR	610	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	611	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	136.56	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	241.72	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	=	7.200.00
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	613	+	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	614	+	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	-	<b>COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	-	<b>INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	-	701	-	-	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	-
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	=	<b>376.56</b>	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	-
<b>ACTIVO FIJO</b>				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	-
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	-
MUEBLES Y ENSERES	343	+	19.000	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	-
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	1.966.00	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	-
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	3.000.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	341.72	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	-
TERRENOS	349	+	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	645.00
OBRAS EN PROCESO	350	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>	<b>369</b>	=	<b>6.522.51</b>	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	-
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	-
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	-	MANUTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	-
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	2.400	COMBUSTIBLES	729	+	550.00
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	162.00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	800.00	TRANSPORTE	735	+	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	=	<b>1.600.00</b>	PROVISIONES	737	+	-
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA DESAHUCIO	739	+	-
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	-	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	-
OTRAS	382	+	-	OTRAS PROVISIONES	743	+	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	383	+	LOCALES	744	+	-
	DEL EXTERIOR	384	+	DEL EXTERIOR	745	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	COMISIONES	747	+	-
	DEL EXTERIOR	386	+	INTERESES BANCARIOS	753	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	387	+	RELACIONADOS	755	+	-
	DEL EXTERIOR	388	+	NO RELACIONADOS	756	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	LOCAL	761	+	-
	DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR	763	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	235.00	RELACIONADAS	765	+	-
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	-	NO RELACIONADAS	767	+	-
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	=	<b>225.00</b>	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339+369+379+397</b>	<b>399</b>	<b>7.216.59</b>	OTRAS PÉRDIDAS	771	+	-
<b>PASIVO</b>				<b>SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	411	+	LOCAL	773	+	-
	DEL EXTERIOR	412	+	DEL EXTERIOR	775	+	-
NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	GASTOS DE GESTIÓN	776	+	-
	DEL EXTERIOR	414	+	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	777	+	-



SRI FORMULARIO 101 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES No. 70 0055291

Table with columns for 'OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE', 'PREMIOS DE ACCIONISTAS', 'Cuentas y Documentos por pagar', 'IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO', 'PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO', 'TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)', 'CRÉDITO A MUTUO', 'OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO', 'PROVISIONES', 'TOTAL PASIVO CORRIENTE', 'PASIVO LARGO PLAZO'.

Table for 'CONCILIACIÓN TRIBUTARIA' with columns for 'UTILIDAD DEL EJERCICIO', 'PÉRDIDA DEL EJERCICIO', '(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES', '(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS', '(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS', '(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES', '(-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR', '(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS', '(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS', '(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES', '(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES', '(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA', '(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS', '(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD', 'UTILIDAD GRAVABLE', 'PÉRDIDA', 'UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR', 'SALDO UTILIDAD GRAVABLE', 'TOTAL IMPUESTO CAUSADO', '(-) ANTICIPO PAGADO', '(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL', '(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS', '(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR', '(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES', '(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES', 'IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR', 'SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE', 'ANTICIPO PRÓXIMO AÑO', 'PAGO PREVIO (Informativo)'.

Table for 'PATRIMONIO NETO' with columns for 'CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO', '(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA', 'APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN', 'RESERVA LEGAL', 'OTRAS RESERVAS', 'UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES', '(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES', 'UTILIDAD DEL EJERCICIO', '(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO', 'TOTAL PATRIMONIO NETO', 'TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO'.

Table for 'DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)' with columns for 'IMPUESTO', 'INTERÉS', 'MULTA'.

Table for 'VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)' with columns for 'TOTAL IMPUESTO A PAGAR', 'INTERÉS POR MORA', 'MULTA', 'TOTAL PAGADO', 'MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO', 'MEDIANTE COMPENSACIONES', 'MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO'.

Table for 'DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO' and 'DETALLE DE COMPENSACIONES' with columns for 'NIC No', '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: OSCAR GUILLERMO GUERRA DÍAZ, FIRMA CONTADOR: CAROLINA MAISONNE FLORES

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 13119012416, RUC No.: 12023402840001

