

153976

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

27109764

NAC-DGER2008-1620

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

1702005299001

202

UNIDAD EDUCATIVA MIGUEL DE CERVANTES UEMC S.A.

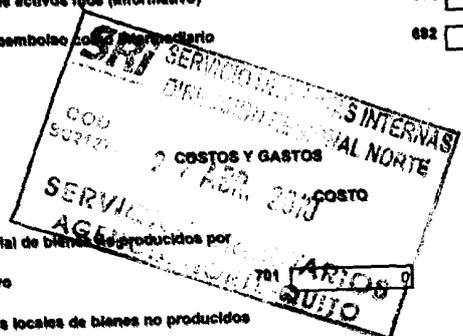
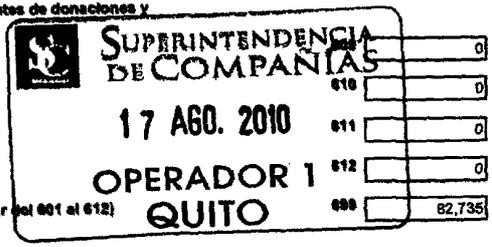
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Activo con partes relacionadas del exterior	011	0	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	0
Pasivo con partes relacionadas del exterior	012	0	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)			015	0	

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	
Caja, bancos	311	1,718	001
Inversiones corrientes	312	0	002
Cuentas y documentos por cobrar - corriente			003
Relacionados / Locales	313	0	004
Relacionados / Del exterior	314	0	005
No relacionados / Locales	315	7,148.32	006
No relacionados / Del exterior	316	0	007
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente			008
Relacionados / Locales	317	0	009
Relacionados / Del exterior	318	0	010
No relacionados / Locales	319	300	011
No relacionados / Del exterior	320	0	012
(-) Provisión cuentas incobrables	321	0	013
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323	0	014
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324	1,168.82	015
Inventario de materia prima	325	0	016
Inventario de productos en proceso	326	0	017
Inventario de suministros y materiales	327	0	018
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328	0	019
Mercaderías en tránsito	329	0	020
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330	0	021
Activos pagados por anticipado	331	0	022
Otros activos corrientes	332	10,593.52	023
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	20,827.68	024
		Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	
		Exportaciones netas	
		Otros ingresos provenientes del exterior	
		Rendimientos financieros	
		Otras rentas gravadas	
		Utilidad en venta de activos fijos	
		Dividendos percibidos locales	
		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
		De recursos públicos	
		De otras locales	
		Del exterior	
		Otras rentas exentas	
		TOTAL INGRESOS (Sumar del 001 al 012)	
		Ventas netas de activos fijos (informativo)	
		Ingresos por reembolso de impuesto (informativo)	
		Ingresos por reembolso de impuesto (informativo)	
		Inventario inicial de bienes de producidos por el sujeto pasivo	
		Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	



ACTIVO FIJO

IMPORTE DE BIENES EN PRODUCCIÓN POR

Inmuebles (excepto terrenos)	341	<input type="text" value="0"/>	el sujeto pasivo	703	<input type="text" value="0"/>	704	<input type="text" value="0"/>
Naves, aeronaves, barcos y similares	342	<input type="text" value="0"/>	(-) inventario final de bienes no producidos por				
Muebles y enseres	343	<input type="text" value="97.97"/>	el sujeto pasivo	705	<input type="text" value="0"/>		
Maquinaría, equipo e instalaciones	344	<input type="text" value="845.06"/>	inventario inicial de materia prima	706	<input type="text" value="0"/>		
Equipo de computación y software	345	<input type="text" value="0"/>	Compras netas locales de materia prima	707	<input type="text" value="0"/>		
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	<input type="text" value="0"/>	importaciones de materia prima	708	<input type="text" value="0"/>		
Otros activos fijos	347	<input type="text" value="0"/>	(-) inventario final de materia prima	709	<input type="text" value="0"/>		
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	<input type="text" value="845.06"/>	inventario inicial de productos en proceso	710	<input type="text" value="0"/>		
Terrenos	349	<input type="text" value="0"/>	(-) inventario final de productos en proceso	711	<input type="text" value="0"/>		
Obras en proceso	350	<input type="text" value="0"/>	inventario inicial de productos terminados	712	<input type="text" value="0"/>		
TOTAL ACTIVO FIJO	350	<input type="text" value="97.97"/>	(-) inventario final de productos terminados	713	<input type="text" value="0"/>		

ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)

Sueldos, salarios y demás remuneraciones que

Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	<input type="text" value="0"/>	constituyen materia gravada del IESS	715	<input type="text" value="0"/>	716	<input type="text" value="34,081.12"/>
Gastos de organización y constitución	373	<input type="text" value="0"/>	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones				
Gastos de investigación, exploración y similares	375	<input type="text" value="0"/>	que no constituyen materia gravada del IESS	717	<input type="text" value="0"/>	718	<input type="text" value="14,180.39"/>
Otros activos diferidos	377	<input type="text" value="16,320.19"/>	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	<input type="text" value="0"/>	720	<input type="text" value="6,240.08"/>
(-) Amortización acumulada	378	<input type="text" value="3,264.04"/>	Honorarios profesionales y dietas	721	<input type="text" value="0"/>	722	<input type="text" value="1,200"/>
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	<input type="text" value="13,056.15"/>	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	<input type="text" value="0"/>	724	<input type="text" value="0"/>

ACTIVO LARGO PLAZO

Arrendamiento de inmuebles

Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	<input type="text" value="0"/>	Mantenimiento y reparaciones	725	<input type="text" value="0"/>	726	<input type="text" value="0"/>
Inversiones largo plazo / Otras	382	<input type="text" value="0"/>	Combustibles	727	<input type="text" value="0"/>	728	<input type="text" value="0"/>
Cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Promoción y publicidad	729	<input type="text" value="0"/>	730	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	383	<input type="text" value="0"/>	Suministros y materiales	731	<input type="text" value="0"/>	732	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	384	<input type="text" value="0"/>	Transporte	733	<input type="text" value="0"/>	734	<input type="text" value="4,792.38"/>
No relacionados / Locales	385	<input type="text" value="0"/>	Provisiones / Para jubilación patronal	735	<input type="text" value="0"/>	736	<input type="text" value="9,000"/>
No relacionados / Del exterior	386	<input type="text" value="0"/>	Provisiones / Para desastros	737	<input type="text" value="0"/>	738	<input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables	739	<input type="text" value="0"/>	740	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	387	<input type="text" value="0"/>	Provisiones / Otras provisiones	741	<input type="text" value="0"/>	742	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	388	<input type="text" value="0"/>	Arrendamiento mercantil / Local	743	<input type="text" value="0"/>	744	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	389	<input type="text" value="0"/>	Arrendamiento mercantil / Del exterior	745	<input type="text" value="0"/>	746	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	390	<input type="text" value="0"/>	Comisiones / Local	747	<input type="text" value="0"/>	748	<input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables	391	<input type="text" value="0"/>	Comisiones / Del exterior	749	<input type="text" value="0"/>	750	<input type="text" value="0"/>
Otros activos largo plazo	392	<input type="text" value="0"/>	Intereses bancarios	751	<input type="text" value="0"/>	752	<input type="text" value="0"/>
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	<input type="text" value="0"/>	Local	753	<input type="text" value="0"/>	754	<input type="text" value="3,808.8"/>
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 340 + 379 + 397)	399	<input type="text" value="34,081.78"/>	Del exterior	755	<input type="text" value="0"/>	756	<input type="text" value="0"/>

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Intereses pagados				
Relacionados / Locales	411	<input type="text" value="0"/>	Relacionados / Local	757	<input type="text" value="0"/>	758	<input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	412	<input type="text" value="0"/>	Relacionados / Del exterior	759	<input type="text" value="0"/>	760	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	413	<input type="text" value="0"/>	No relacionados / Local	761	<input type="text" value="0"/>	762	<input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	414	<input type="text" value="0"/>	No relacionados / Del exterior	763	<input type="text" value="0"/>	764	<input type="text" value="0"/>
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Pérdida en venta de activos / Relacionados	765	<input type="text" value="0"/>	766	<input type="text" value="0"/>
Locales	415	<input type="text" value="4,873.48"/>	Pérdida en venta de activos / No relacionados	767	<input type="text" value="0"/>	768	<input type="text" value="0"/>
Del exterior	416	<input type="text" value="0"/>	Otras pérdidas	769	<input type="text" value="0"/>	770	<input type="text" value="0"/>
			Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	<input type="text" value="0"/>	772	<input type="text" value="0"/>
			Gastos indirectos asignados desde el exterior				



Préstamos de accionistas / Locales	417	0	por partes relacionadas	773	0	774	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión			775	0
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros			776	0
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	0
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	0
No relacionados / Locales	421	3,298.88	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	261.88
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	135.2	Amortizaciones	785	0	786	3,264.03
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	70.05	Servicios públicos	787	0	788	5,295.48
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	790	143.87
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	0
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL GASTOS	797	0		
Provisiones	438	4,984.07	TOTAL GASTOS			798	82,268.01
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	13,371.88	TOTAL GASTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	82,268.01
PASIVO LARGO PLAZO							
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)			794	0
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			795	0
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			796	0
No relacionados / Locales	443	0					
No relacionados / Del exterior	444	0					
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
Locales	448	19,122					
Del exterior	449	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (SI 800 - 799 mayor a 0)	801		466.99	
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (SI 800 - 799 menor a 0)	802		0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	811		70.05	
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 698)	812		0	
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (809+810+811+812)	813		0	
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814		143.87	
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	815		0	
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	816		0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	817		0	
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	818		0	
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales	819		0	
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	820		0	
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821		0	
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822		0	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	459	19,122		829		540.81	
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD RECONCILIA	830		0	
Otros pasivos	489	0	PERDIDA RECONCILIA	831		0	
TOTAL DEL PASIVO (439 + 459 + 479 + 489)	489	32,493.88		84		0	
PATRIMONIO NETO				84		540.81	
Capital suscrito y/o asignado	801	1,000	Unidad a reinvertir y capitalizar	84		135.2	
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	803	0	Saldo utilidad gravable	84		887.88	
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	805	0	Total impuesto causado	851		0	
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852		0	
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853		0	

