

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520 IMPORTANTE: SIRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO 104 Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

201 RUC 0 0 1 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL 203 EXPEDIENTE

**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>				(011+012+013+014)	015	=

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>			
CAJA, BANCOS				311	+	3000000	601
INVERSIONES CORRIENTES				312	+		602
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+		603	
		DEL EXTERIOR	314	+		604	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+		605	
		DEL EXTERIOR	316	+		606	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+		607	
		DEL EXTERIOR	318	+		608	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+		609	
		DEL EXTERIOR	320	+		610	
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				321	(-)		611
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				323	+		612
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				324	+		613
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				325	+		614
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				326	+		615
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				327	+		616
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				328	+		617
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				329	+		618
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+		619
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				331	+		620
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				332	+		621
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				339	=	2000000	622
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>COSTO</b>			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				341	+		701
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				342	+		702
MUEBLES Y ENSERES				343	+		703
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				344	+		704
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				345	+		705
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL				346	+		706
OTROS ACTIVOS FIJOS				347	+		707
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				348	(-)		708
TERRENOS				349	+		709
OBRAS EN PROCESO				350	+		710
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>				369	=		711
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				<b>GASTO</b>			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLÁVE Y OTROS SIMILARES				371	+		712
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				373	+		713
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				375	+		714
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				377	+		715
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				378	(-)		716
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				379	=		717
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				<b>PROVISIONES</b>			
INVERSIONES LARGO PLAZO				381	+		718
OTRAS				382	+		719
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+		720	
		DEL EXTERIOR	384	+		721	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+		722	
		DEL EXTERIOR	386	+		723	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+		724	
		DEL EXTERIOR	388	+		725	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+		726	
		DEL EXTERIOR	390	+		727	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		728
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+		729
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				397	=		730
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				339+369+379+397	=	3000000	731
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				<b>ARRENDAMIENTO MERCANTIL</b>			
OTRAS PERDIDAS				769	+		732
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+		733	
		DEL EXTERIOR	412	+		734	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+		735	
		DEL EXTERIOR	414	+		736	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				771	+		737
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				773	+		738
GASTOS DE GESTIÓN				775	+		739
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				776	+		740

**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
29 ABR. 2010  
OPERADOR 13  
QUITO

ESCUELA DE CAPACITACION DE CONDUCTORES. NO PROFESIONALES NEGAPIT. C. 102. 1456. 12

**SRI** FORMULARIO 101 **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES** No. **0275151 /**

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		415	*		GASTOS DE MALE	777	*		778	*	
DEL EXTERIOR		416	*		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	*		780	*	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		417	*		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	*		782	*	
DEL EXTERIOR		418	*			ACCELERADA	783	*		784	*
					NO ACCELERADA	785	*		786	*	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		419	*		AMORTIZACIONES	787	*		788	*	
RELACIONADOS		420	*		SERVICIOS PÚBLICOS	789	*		790	*	
DEL EXTERIOR		421	*		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	*		792	*	
NO RELACIONADOS		422	*		PAGOS POR OTROS BIENES	793	*				
DEL EXTERIOR		423	*		TOTAL COSTOS	798	*				
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	*		TOTAL GASTOS	799	*				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		425	*		TOTAL COSTOS Y GASTOS	(787+798)					
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)		426	*								
GRÉDITO A MUTUO		427	*		BASA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	*				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		428	*		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795	*				
PROVISIONES		429	*		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796	*				
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	*								
PASIVO LARGO PLAZO											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		441	*		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0			801	*	
RELACIONADOS		442	*		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0			802	*	
DEL EXTERIOR		443	*		(-) 10% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	
NO RELACIONADOS		444	*		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 606			812	(-)	
DEL EXTERIOR		445	*		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612			813	(-)	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		446	*		(*) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	*	
RELACIONADOS		447	*		(*) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				815	*	
DEL EXTERIOR		448	*		(*) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				816	*	
NO RELACIONADOS		449	*		(*) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula: ((812*15%) + ((813-816)*15%))			817	*	
DEL EXTERIOR		450	*		(*) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				818	(-)	
DEL EXTERIOR		451	*		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				819	(-)	
DEL EXTERIOR		452	*		(*) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				820	*	
TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior)		453	*		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				821	(-)	
GRÉDITO A MUTUO		454	*		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				822	(-)	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	*								
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456	*		UTILIDAD GRAVABLE				829	*	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	*		PÉRDIDA				839	*	
OTRAS PROVISIONES		458	*		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	*	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		469	*		SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	*	
PASIVOS DIFERIDOS		479	*		TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	*	
OTROS PASIVOS		489	*		(-) ANTICIPO PAGADO				851	(-)	
TOTAL DEL PASIVO		439+469+479+489	499	*	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	(-)	
					(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	(-)	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	*		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	(-)	
(+) CAP. SUBC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	*		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	
RESERVA LEGAL		507	*		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	*	
OTRAS RESERVAS		509	*								
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	*		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			869	*	
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)								
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	*		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				879	*	
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(-)								
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	*		PAGO PREVIO (Informativo)				890	*	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499+598	599	*							

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

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

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899-897	902	*	
INTERÉS POR MORA		903	*	
MULTA		904	*	
TOTAL PAGADO		999	*	
ME DIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	
ME DIANTE COMPENSACIONES		906	USD	
ME DIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	

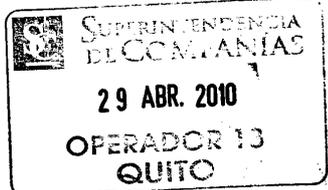
**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

908	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	Recol No.	918	Recol No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVAN (Art. 101 de la L.O.R.T.).

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*  
 NOMBRE: *[Nombre]*  
 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *[Número]*  
 RUC No.: *[Número]*



BP 217 PS IP BP-UF 1792064600001 275151, \$ 0.00 \$ 0.00 USD  
 GUAYABO 0 2010/04/28 CONSEJ.102170020798 NO. 102170020798