

158957

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

19160900

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

S

AÑO 102

2008

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

18062121

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

RUC 201

1792110505001

202

ATELIER AVENIR EDUCACION CIA. LTDA.

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%

601 9,368.21

Caja, bancos

311 811.93

Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%

602 44,378.89

Inversiones corrientes

312 0

Exportaciones netas

603 0

Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente

Otros ingresos provenientes del exterior

604 0

Relacionados / Locales

313 0

Rendimientos financieros

605 0

Relacionados / Del exterior

314 0

Otras rentas gravadas

606 0

No relacionados / Locales

315 6,757

Utilidad en venta de activos fijos

607 0

No relacionados / Del exterior

316 0

Dividendos percibidos locales

608 0

Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente

Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones

Relacionados / Locales

317 0

De recursos públicos

609 0

Relacionados / Del exterior

318 0

De otras locales

610 0

No relacionados / Locales

319 0

Del exterior

611 0

No relacionados / Del exterior

320 0

Otras rentas exentas

612 0

(-) Provisión cuentas incobrables

321 254.34

TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)

699 53,747.1

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)

323 0

Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)

324 0

Ventas netas de activos fijos (informativo)

691 0

Inventario de materia prima

325 0

Ingresos por reembolsos como intermediario (informativo)

692 0

Inventario de productos en proceso

326 0

Inventario de suministros y materiales

327 0

Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén

328 1,200

Mercaderías en tránsito

329 0

Inventario repuestos, herramientas y accesorios

330 0

Activos pagados por anticipado

331 0

Otros activos corrientes

332 0

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

339 8,514.59

ACTIVO FIJO

Importaciones de bienes no producidos por

COSTOS Y GASTOS

COSTO

GASTO

Inventario inicial de bienes no producidos por

701 0

el sujeto pasivo

Compras netas locales de bienes no producidos por

702 3,678.46

el sujeto pasivo

Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	el sujeto pasivo	703	0	704	0
Naves, aeronaves, barcas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Muebles y enseres	343	2,470.9	el sujeto pasivo	705	1,200		
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	36,000	Inventario inicial de materia prima	706	0		
Equipo de computación y software	345	0	Compras netas locales de materia prima	707	0		
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	0	Importaciones de materia prima	708	0		
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0		
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	4,168.64	Inventario inicial de productos en proceso	710	0		
Terrenos	349	0	(-) Inventario final de productos en proceso	711	0		
Obras en proceso	350	0	Inventario inicial de productos terminados	712	0		
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	34,302.26	(-) Inventario final de productos terminados	713	0		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Sueldos, salarios y demás remuneraciones que				
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	constituyen materia gravada del IESS	715	7,882.95	716	4,787.1
Gastos de organización y constitución	373	973.6	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones				
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	1,018.54	718	665.58
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	1,915.56	720	1,163.26
(-) Amortización acumulada	378	129.9	Honorarios profesionales y dietas	721	321.2	722	1,718.69
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	843.7	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	0	724	0
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento de inmuebles	725	0	728	0
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	727	0	728	1,845.86
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	729	0	730	315
Cuentas y documentos por cobrar clientes - largo plazo			Promoción y publicidad	731	0	732	134.98
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	733	1,384.67	734	690
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	735	0	736	529
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	737	0	738	0
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	739	0	740	0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables			742	254.34
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones	743	0	744	0
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	745	0	746	0
No relacionados / Locales	389	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	747	0	748	0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	749	0	750	0
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	751	0	752	0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios				
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	0	Local	753	0	754	853
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	43,660.55	Del exterior	755	0	756	0
PASIVO			Intereses pagados a terceros				
PASIVO CORRIENTE			Relacionados / Local	757	0	758	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Relacionados / Del exterior	759	0	760	0
Relacionados / Locales	411	0	No relacionados / Local	761	0	762	0
Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	731.19	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	765	0	766	0
No relacionados / Del exterior	414	0	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0
Locales	415	0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	0
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior				

Préstamos de accionistas / Locales	417	20,000	por partes relacionadas	773	0	774	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión	775	0	776	899
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros	777	0	778	384
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	779	0	780	0
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	781	0	782	1,044.53
No relacionados / Locales	421	4,069.35	Depreciación de activos fijos / Acelerada	783	0	784	3,847.09
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	785	0	786	0
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	188.6	Amortizaciones	787	0	788	97.36
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	0	Servicios públicos	789	0	790	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	791	1,208.59	792	7,358.93
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	797	6,214	798	5,935
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL COSTOS	799	22,423.97		
Provisiones	428	0	TOTAL GASTOS			799	32,522.72
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	24,989.14	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	54,946.69
PASIVO LARGO PLAZO							
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)	794	0	795	0
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	796	0	797	0
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)				
No relacionados / Locales	443	0					
No relacionados / Del exterior	444	0					
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
Locales	445	0					
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801	0	802	1,199.59
Préstamos de accionistas / Locales	447	0	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	811	0	812	0
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	813	0	814	1,954
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	815	0	816	0
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)	817	0	818	0
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	819	0	820	0
No relacionados / Locales	451	0	(+) Gastos no deducibles del exterior	821	0	822	0
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	829	754.41	830	0
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	831	0	832	0
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	833	0	834	0
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deduciones por leyes especiales	835	0	836	0
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	837	0	838	0
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Dedución por incremento neto de empleados	839	0	840	0
Otras provisiones	458	0	(-) Dedución por pago a trabajadores con discapacidad	841	0	842	754.41
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	0		843	0	844	0
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	849	188.6	850	0
Otros pasivos	489	0	PÉRDIDA	851	0	852	0
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	24,989.14	Utilidad a reinvertir y capitalizar	853	0	854	0
PATRIMONIO NETO							
Capital suscrito y/o asignado	501	450	Saldo utilidad gravable	855	0	856	0
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	225	Total impuesto causado	857	0	858	0
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	20,000	(-) Anticipo pagado	859	0	860	0
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	861	0	862	0
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	863	0	864	0

Reserva legal	507	<input type="text" value="0"/>	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	<input type="text" value="0"/>
Otras reservas	509	<input type="text" value="0"/>	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	<input type="text" value="0"/>
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	<input type="text" value="0"/>	(-) Exoneración por leyes especiales	856	<input type="text" value="0"/>
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	<input type="text" value="354"/>			
Utilidad del ejercicio	517	<input type="text" value="0"/>	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="188.6"/>
(-) Pérdida del ejercicio	519	<input type="text" value="1,199.59"/>	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	<input type="text" value="0"/>
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	<input type="text" value="18,671.41"/>			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	<input type="text" value="43,660.55"/>	Anticipo próximo año (fórmula)	879	<input type="text" value="100"/>

Pago previo (informativo) 890

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Impuesto 897 Interés 898 Multa 899

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

Total impuesto a pagar (859 - 897) 902
 Interés por mora 903
 Multas 904
 TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904) 999

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905
 Mediante Compensaciones 906
 Mediante Notas de Crédito 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C No. 908 Valor USD 909
 N/C No. 910 Valor USD 911
 N/C No. 912 Valor USD 913
 N/C No. 914 Valor USD 915

DETALLE DE COMPENSACIONES

Resolución No. 916 Resolución No. 918
 Valor USD 917 Valor USD 919

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.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 RUC CONTADOR 199

FORMA DE PAGO 921
 BANCO 922

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
 Numero Serial: 870279922320
 Fecha Recaudacion: 24/06/2009

Atención Berda

