

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE** 102 AÑO **2003** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

201 RUC **1790627934001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **COLEGIO INTERNACIONAL SEK ECUADOR** 203 EXPEDIENTE **16136**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%**

|   |     |           |                                       |     |              |
|---|-----|-----------|---------------------------------------|-----|--------------|
| CAJA, BANCOS  | 311 | 52.493,27 | VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO | 602 | 1.365.129,43 |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES                  | 312 | -         | EXPORTACIONES                         | 603 | -            |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS    | 315 | 72.539,56 | INGRESOS NO OPERACIONALES             | 604 | -            |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES                   | 317 | -         | DIVIDENDOS PERCIBIDOS                 | 605 | -            |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS        | 319 | -         | OTROS INGRESOS EXENTOS                | 606 | -            |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 321 | 10.919,59 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS              | 607 | 487,37       |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)      | 323 | -         | OTRAS RENTAS                          | 608 | 16.276,24    |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) | 325 | 9.567,02  | TOTAL INGRESOS                        | 609 | 1.381.893,04 |

**700 COSTOS Y GASTOS**

**710 COSTO DE VENTAS**

|   |            |                   |  |     |   |
|---|------------|-------------------|--|-----|---|
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA                     | 711        | -                 | INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD      | 711 | - |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO              | 712        | -                 | COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD        | 712 | - |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES          | 713        | -                 | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD        | 713 | - |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN  | 714        | -                 | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | 714 | - |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO                         | 715        | -                 | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                          | 715 | - |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 716        | -                 | COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA                               | 716 | - |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES                        | 336        | -                 | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA                               | 717 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                   | <b>338</b> | <b>145.519,44</b> | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                        | 718 | - |

**ACTIVO FIJO**

**ACTIVO FIJO TANGIBLE**

|  |            |                   |  |     |   |
|--|------------|-------------------|--|-----|---|
| TERRENOS   | 341        | -                 | MANO DE OBRA DIRECTA                           | 720 | - |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES                        | 343        | 115.000,00        | SUELDOS Y SALARIOS                             | 721 | - |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS          | 345        | 127.749,29        | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES          | 722 | - |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN                            | 347        | 30.047,20         | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                | 723 | - |
| VEHÍCULOS  | 349        | 18.516,00         | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 724 | - |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES                    | 351        | 13.955,97         | GASTOS DE FABRICACIÓN                          | 725 | - |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO           | 353        | ( 97.866,94)      | DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO            | 726 | - |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO | 355        | -                 | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO  | 727 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                | <b>359</b> | <b>207.401,52</b> | SUMINISTROS Y MATERIALES                       | 728 | - |

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

|   |            |          |  |     |   |
|---|------------|----------|--|-----|---|
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361        | -        | MANO DE OBRA INDIRECTA                         | 729 | - |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADAS                           | 363        | -        | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES          | 730 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                   | <b>365</b> | <b>-</b> | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                | 731 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                              | <b>369</b> | <b>-</b> | HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 732 | - |

**370 ACTIVO DIFERIDO**

|  |            |          |   |     |   |
|--|------------|----------|---|-----|---|
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN        | 371        | -        | COMBUSTIBLES  | 734 | - |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 373        | -        | ARRENDAMIENTO MERCANTIL   | 735 | - |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO        | 375        | -        | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 736 | - |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                      | 377        | -        | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES         | 737 | - |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                   | 378        | -        | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                        | 738 | - |
| <b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>                 | <b>379</b> | <b>-</b> | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                      | 739 | - |

**380 OTROS ACTIVOS**

|   |            |                   |   |            |                   |
|---|------------|-------------------|---|------------|-------------------|
| CUBANTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO | 381        | 147.878,82        | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                        | 741        | -                 |
| CLIENTES RELACIONADOS                     | 381        | 147.878,82        | OTROS COSTOS DE VENTAS  | 742        | -                 |
| OTROS                                     | 383        | -                 | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                                      | <b>746</b> | <b>-</b>          |
| (-) PROVISIONES INCOBRABLES               | 385        | -                 | <b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>                      | <b>751</b> | <b>288.796,54</b> |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO                 | 387        | 59.420,09         | SUELDOS, SALARIOS   | 751        | 288.796,54        |
| SOCIEDADES RELACIONADAS                   | 387        | 59.420,09         | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                             | 752        | 273.847,49        |
| OTRAS                                     | 389        | -                 | HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                                   | 753        | 13.726,61         |
| GASTOS ANTICIPADOS                        | 391        | 3.273,76          | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                | 754        | -                 |
| OTROS ACTIVOS                             | 393        | -                 | ARRENDAMIENTO MERCANTIL   | 755        | -                 |
| <b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>                | <b>397</b> | <b>210.572,67</b> | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | 756        | -                 |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                   | <b>399</b> | <b>563.493,63</b> | ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES         | 757        | 43.317,12         |

**400 PASIVO**

**410 PASIVO CORRIENTE**

|  |            |                   |  |     |           |
|--|------------|-------------------|--|-----|-----------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES         | 411        | 432.164,82        | COMISIONES EN VENTAS                                 | 759 | -         |
| LOCALES  | 411        | 432.164,82        | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD                               | 760 | 53.102,01 |
| DEL EXTERIOR                                       | 413        | -                 | COMBUSTIBLES   | 761 | 521,80    |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS         | 415        | -                 | SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)             | 762 | 9.099,28  |
| DEL EXTERIOR                                       | 417        | -                 | SUMINISTROS Y MATERIALES                             | 763 | 9.289,09  |
| PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ | 419        | -                 | GASTOS DE GESTIÓN                                    | 764 | -         |
| LOCALES  | 419        | -                 | GASTOS DE VIAJE                                      | 765 | 3.767,29  |
| DEL EXTERIOR                                       | 421        | -                 | AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES              | 766 | 55.139,71 |
| OBLIGACIONES                                       | 423        | 1.748,48          | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD MERCANTILES | 767 | -         |
| CON LA ADM. TRIBUTARIA                             | 423        | 1.748,48          | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                    | 767 | 1.468,19  |
| CON EL IESS  | 425        | 15.335,15         | DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS                        | 768 | 25.496,38 |
| CON EMPLEADOS                                      | 427        | 6.819,03          | DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS              | 769 | -         |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO                          | 429        | -                 | AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)           | 770 | -         |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                        | 431        | -                 | CUENTAS INCOBRABLES                                  | 771 | -         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                      | <b>439</b> | <b>456.035,48</b> | BAJA DE INVENTARIOS                                  | 772 | -         |

**440 PASIVO LARGO PLAZO**

|  |            |          |  |            |                     |
|--|------------|----------|--|------------|---------------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES         | 441        | -        | AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO       | 773        | -                   |
| LOCALES  | 441        | -        | INTERESES Y COMISIONES                         | 774        | 17.461,61           |
| DEL EXTERIOR                                       | 443        | -        | LOCALES  | 774        | 17.461,61           |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS         | 445        | -        | AL EXTERIOR                                    | 775        | -                   |
| DEL EXTERIOR                                       | 447        | -        | GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES                   | 776        | -                   |
| PRESTAMOS DE SOCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ | 449        | -        | OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS        | 777        | 549.538,29          |
| LOCALES  | 449        | -        | <b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b> | <b>778</b> | <b>1.344.571,41</b> |
| DEL EXTERIOR                                       | 451        | -        | <b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>             | <b>781</b> | <b>-</b>            |
| HIPOTECAS POR PAGAR                                | 453        | -        | PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS                    | 781        | -                   |
| OBLIGACIONES EMITIDAS                              | 455        | -        | OTROS GASTOS NO OPERACIONALES                  | 782        | 36.451,35           |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL               | 457        | -        | <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>           | <b>783</b> | <b>36.451,35</b>    |
| OTRAS PROVISIONES                                  | 459        | -        | <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                   | <b>784</b> | <b>1.381.022,76</b> |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO                        | 461        | -        | UTILIDAD DEL EJERCICIO                         | 899        | 870,28              |
| <b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>                  | <b>469</b> | <b>-</b> | PÉRDIDA DEL EJERCICIO                          | 899        | < 0                 |

**470 PASIVO DIFERIDO**

|                              |            |                 |                                    |                     |               |
|------------------------------|------------|-----------------|------------------------------------|---------------------|---------------|
| ANTICIPO CLIENTES            | 471        | 5.745,88        | <b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b> | <b>801</b>          | <b>870,28</b> |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS      | 473        | -               | UTILIDAD DEL EJERCICIO             | trasladar campo 797 | 870,28        |
| <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b> | <b>479</b> | <b>5.745,88</b> | PÉRDIDA DEL EJERCICIO              | trasladar campo 798 | -             |

**480 OTROS PASIVOS**

|                            |            |                   |  |     |        |
|----------------------------|------------|-------------------|--|-----|--------|
| INGRESOS ANTICIPADOS       | 481        | 13.795,00         | (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES     | 802 | 130,54 |
| OTROS PASIVOS              | 483        | -                 | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | 803 | -      |
| <b>TOTAL OTROS PASIVOS</b> | <b>489</b> | <b>13.795,00</b>  | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS          | 804 | -      |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>    | <b>499</b> | <b>475.576,36</b> | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES               | 805 | -      |

**500 PATRIMONIO NETO**

|  |                     |                   |  |                                  |               |               |
|--|---------------------|-------------------|--|----------------------------------|---------------|---------------|
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO                                | 501                 | 6.400,00          | (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES               | 806                              | -             |               |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA      | 503                 | -                 | A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.                    | 807                              | -             |               |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 505                 | -                 | A OTRAS RENTAS EXENTAS                                   | 808                              | -             |               |
| RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)                 | 507                 | 45.165,78         | (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | 809                              | -             |               |
| RESERVA DE CAPITAL   | 509                 | 93.776,39         | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES                     | 810                              | -             |               |
| OTROS SUPERÁVITS   | 511                 | -                 | (-) OTRAS DEDUCCIONES                                    | 811                              | -             |               |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES              | 513                 | -                 | <b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>                               | <b>812</b>                       | <b>739,74</b> |               |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES             | 515                 | ( 58.295,18)      | <b>= PÉRDIDA</b>   | <b>813</b>                       | <b>-</b>      |               |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO                                     | trasladar campo 797 | 870,28            | UTILIDAD CAMBIO 814                                      | REINVERTIR Y CAPITALIZAR         | 814           | -             |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO                                  | trasladar campo 798 | -                 | SALDO UTILIDAD GRAVABLE                                  | 814-816                          | -             |               |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                               | <b>598</b>          | <b>87.917,27</b>  | <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                       | <b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b> | <b>816</b>    | <b>184,94</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                           | <b>599</b>          | <b>563.493,63</b> | (-) ANTICIPO PAGADO                                      | 817                              | -             |               |

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

*[Firma]* FIRMA CONTADOR **C.P.A. Martha Argueta**

|   |                                      |  |
|---|--------------------------------------|--|
| NOMBRE: <b>Dr. Rodolfo Ceprián</b>                                    | NOMBRE: <b>C.P.A. Martha Argueta</b> | <b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b> |
| 198 C.I. No.  | 199 RUC No.                          | PAGO PREVIO                                |
| 905 MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 906 MEDIANTE COMPENSACIONES          | TOTAL IMPUESTO A PAGAR                     |
| 907 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO   |                                      | INTERÉS POR MORA                           |
|   |                                      | MULTAS                                     |
|   |                                      | <b>TOTAL PAGADO</b>                        |

|                             |             |             |             |                           |                |                |                |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO |             |             |             | DETALLE DE COMPENSACIONES |                |                |                |
| 908 N/C No.                 | 910 N/C No. | 912 N/C No. | 914 N/C No. | 916 Resol. No.            | 918 Resol. No. | 920 Resol. No. | 922 Resol. No. |
| 909 USD                     | 911 USD     | 913 USD     | 915 USD     | 917 USD                   | 919 USD        | 921 USD        | 923 USD        |

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02 SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

