

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2009**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **11191171201811001**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **CORPORACIÓN EDUCATIVA PAIDOS CÍA. LTDA.**

203 EXPEDIENTE **201301**

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	+	—
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)			
				015 =			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
ACTIVO				INGRESOS				
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS				
CAJA, BANCOS	311	+	60,10	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	—	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+	—	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	62.015,02	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORACIONES NETAS	603	+	—
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	—
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	—
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+	—
		DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PUBLICOS	610	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	—	DE OTRAS LOCALES	611	+	—	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+	—	DEL EXTERIOR	612	+	—	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+	—	OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	—	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+	—	TOTAL INGRESOS	699	=	62.015,02	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+	—	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	+	—	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+	—	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	+	—	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+	—	COSTOS Y GASTOS				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+	—	COSTO		GASTO		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+	—	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	—	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+	—	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	3.238,21	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	—	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=	780,86	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	—	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	—	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	—	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	—	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+	—	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	—	
MUEBLES Y ENSERES	343	+	20.558,30	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	—	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	—	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+	3.943,93	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	—	
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+	—	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	—	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	—	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)	3.127,60	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	21.086,16	
TERRENOS	349	+	—	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	6.133,94	
OBRAS EN PROCESO	350	+	20.829,01	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	3.547,94	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	42.203,64	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	2.626,16	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRAJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	—	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+	—	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	8.115,34	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	1.071,88	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+	—	COMBUSTIBLES	729	+	—	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+	—	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	2.737,53	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	972,40	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=	—	TRANSPORTE	735	+	151,45	
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA JUBILACIONES	737	+	—	
INVERSIONES LARGO PLAZO	381	+	—	PARA PROVISIONES	739	+	—	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	—	PARA PROVISIONES INCOBRABLES	742	+	—	
OTRAS	382	+	—	PROVISIONES	743	+	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	ARRENDAMIENTO MUEBLES	745	+	—
		DEL EXTERIOR	384	+	DEL EXTERIOR	747	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	LOCAL	749	+	—
		DEL EXTERIOR	386	+	DEL EXTERIOR	751	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	COMISIONES	753	+	148,25
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	755	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	757	+	—
		DEL EXTERIOR	390	+	DEL EXTERIOR	759	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)	—	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	761	+	—	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+	—	NO RELACIONADOS	763	+	—	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=	—	RELACIONADAS ¹⁾	765	+	—	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	=	42.984,50	NO RELACIONADAS	767	+	—	
PASIVO				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	769	+	—	
PASIVO CORRIENTE				OTRAS PERDIDAS	771	+	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	411	+	2.313,41	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	+	—	
RELACIONADOS	412	+	—	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+	—	
NO RELACIONADOS	413	+	—	GASTOS DE GESTIÓN	775	+	364,16	
DEL EXTERIOR	414	+	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	240,10	



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER-2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+	1.248,44	GASTOS DE VIAJE	777	+	---	778	+	250,00	
	DEL EXTERIOR	416	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780	+	882,65	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	10.306,85	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACCELERADA	781	+	---	782	+	---
	DEL EXTERIOR	418	+	---			NO ACCELERADA	783	+	---	784	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	1.050,83	AMORTIZACIONES	785	+	---	786	+	---
	DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	---	788	+	1.512,47	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	---	790	+	3.881,32
	DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	---	792	+	1.252,36	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	+	---	TOTAL COSTOS	797	=	3.032,01					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+	---	TOTAL GASTOS				798	=	58.132,41		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS				799	=	61.170,42		
CRÉDITO A MUTUO	426	+	---									
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427	+	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				704		---		
PROVISIONES	428	+	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		---		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	=	14.970,03	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		---		

PASIVO LARGO PLAZO											
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799>0	801	=	844,60	
	DEL EXTERIOR	442	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799<0	802	=	---		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	126,64	
	DEL EXTERIOR	444	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	---		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 608+610+611+612	813	(-)	---		
	DEL EXTERIOR	446	+	---	(*) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+	---		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	---	(*) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+	---		
	DEL EXTERIOR	448	+	---	(*) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+	---		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	24.646,14	(*) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS		817	+	---	
	DEL EXTERIOR	450	+	---	Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))		818	(-)	---		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		819	(-)	---	
	DEL EXTERIOR	452	+	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		820	+	---		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453	+	---	(*) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		821	(-)	---			
CRÉDITO A MUTUO	454	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		822	(-)	---			
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		823	(-)	---			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+	---								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	---	UTILIDAD GRAVABLE				829	=	717,91	
OTRAS PROVISIONES	458	+	---	PÉRDIDA				838	=	---	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	=	24.646,41	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				841	=	---	
PASIVOS DIFERIDOS	479	+	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				842	=	717,91	
OTROS PASIVOS	489	+	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				849	=	179,48	
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	=	39.616,17	(-) ANTIPO PAGADO				851	(-)	84,95	

PATRIMONIO NETO											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	400,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				852	(-)	---	
(-) CAP SUSC. NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				853	(-)	---	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				854	(-)	---	
RESERVA LEGAL	507	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				855	(-)	---	
OTRAS RESERVAS	509	+	---	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				856	(-)	---	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	2.123,33	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0			859	=	94,53	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0			868	=	---	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	844,60	ANTIPO PRÓXIMO AÑO				878	=	89,74	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	---								
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=	3.368,33								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	=	42.984,50	PAGO PREVIO (Informativo)				890		---	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)											
IMPUESTO	897	USD	---	INTERÉS	898	USD	---	MULTA	899	USD	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	+	94,53					659-897	902	+	94,53
INTERÉS POR MORA	903	+	1,09						903	+	1,09
MULTA	904	+	2,83						904	+	2,83
TOTAL PAGADO	999	=	98,45						999	=	98,45
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	USD	98,45						905	USD	98,45
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	USD	---						906	USD	---
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	USD	---						907	USD	---

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.	---
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 DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]* FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: AGUSTO ABENDANO BRICEÑO NOMBRE: REBECA ABENDANO LEGARDA

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 111010101313-11 199 RUC No.: 1110101013131204001