

REPUBLICA DEL ECUADOR
MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO
DIRECCION GENERAL DE RENTAS
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANCES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 (No. A 00020606

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	RUC	0190153371001	02	EXERCICIO	1997	03	RAZON SOCIAL	CENTRO DE ENSEÑANZA DE ESPAÑOL SAMPERECENTER S.A.
04	PROVINCIA	AZUAY	05	CANTON	CUENCA	06	COD. CANTON	260
07	CALLE	HERMANO MIGUEL Y CALLE LARGA	08	COD. CALLE	3-43	09	TELEF.	823960
10	NUMERO	3-43	11	FAX	841986	12	TIPO CONTRIBUYENTE	388
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	ENSEÑANZA DE IDIOMAS	14	COD. ACTIVIDAD ECON.	71105	15	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	010005449-3
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	MARTINEZ ESPINOZA GERARDO	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	010005449-3	18	OTROS	-
19	PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23
24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.	26	OTROS	27	OTROS	28

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	58'945,511	Ventas gravadas con I.V.A.	401	-
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	894'375,295
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	126'877,249	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	-	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	-
Otras cuentas por cobrar	105	15'553,392	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	-	Rentas exentas y no gravadas	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	351,707	Otras rentas	408	15'968,352
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	-	TOTAL INGRESOS	499	910'343,647
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	3'086,521	Importaciones de productos terminados	503	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119	204'814,380	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	-
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	47'227,598	Importaciones de materia prima	507	-
Vehículos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	-
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	-
(-) Depreciación acumulada	155	(7'780,814)	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fabr.	510	-
TOTAL ACTIVO FIJO	159	39'446,784	Mano de obra indirecta	511	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	-
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
Gastos de organización y constitución	162	25'084,362	Aportes IEBS y beneficios sociales	514	-
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	-
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	(2'882,220)	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	(9'005,866)	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169	13'196,276	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)	170	257'457,440	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	-
Cuentas por pagar	201	25'184,384	TOTAL COSTO DE VENTAS	529	-
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	2'369,554	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	45'427,440
Obligaciones: IEBS e impuestos	204	11'831,303	Comisiones en ventas y publicidad	552	-
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	506'614,418
Otros pasivos corrientes	206	5'623,486	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	10'580,837
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209	45'008,727	Impuestos, contribuciones y otros	555	1'020,036
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	1'849,994
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	2'737,413
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219	-	Otros gastos de administración y ventas	561	300'299,690
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220	45'008,727	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	569	868'529,829
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	240'000,000	Pérdida en venta de activos	571	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro	302	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Otros gastos no operacionales	573	4'323,914
Reservas	304	1'981,216	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	579	4'323,914
Reserva por revalorización del patrimonio	305	24'342,110	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)	580	37'489,905
Reexpresión monetaria	306	(29'334,674)	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	4'323,914
Otros superávit	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	(92'370,880)	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	9'372,476
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	17'830,941	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584	32'441,343
TOTAL PATRIMONIO NETO	319	212'448,713	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	5'623,486
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320	257'457,440	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reimersiones y leyes de fomento	589	-

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1% x Código 170 - deducciones)	701	-	(-) Reimersiones y leyes de fomento	589	-
80% Impuesto a la renta causado (80% x Código 729)	702	2'145,429	UTILIDAD GRAVABLE (584-585 + 589)	590	26'817,857
Valor anticipo ((701 ÷ 702) - 771)	703	1'409,217	IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591	2'681,786
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	24'136,071

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

RENTAS FINANCIERAS	704	-	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	705	-	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	706	-	IMPUESTO UNICO	709	-
--------------------	-----	---	----------------------------	-----	---	-----------------------------	-----	---	----------------	-----	---

F) DETALLE DE COMPENSACIONES

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)	729	2'681,786
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-		739	-
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-						749	-

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 del representante legal *[Firma]* **Firma del contador** *[Firma]*

Nombre: E. BARRETO A. Matr. No.: 801 06290

IMPUESTO A PAGAR 773 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 774 -

IMPUESTO A PAGAR 775 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 776 -

IMPUESTO A PAGAR 777 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 778 -

IMPUESTO A PAGAR 779 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 780 -

IMPUESTO A PAGAR 781 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 782 -

IMPUESTO A PAGAR 783 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 784 -

IMPUESTO A PAGAR 785 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 786 -

IMPUESTO A PAGAR 787 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 788 -

IMPUESTO A PAGAR 789 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 790 -

IMPUESTO A PAGAR 791 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 792 -

IMPUESTO A PAGAR 793 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 794 -

IMPUESTO A PAGAR 795 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 796 -

IMPUESTO A PAGAR 797 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 798 -

IMPUESTO A PAGAR 799 1'945,574

IMPUESTO PAGADO 800 -