

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS **DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES** No. **20 0116 07**

FORMULARIO 101 RESOLUCION N° 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC **0991301176001** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **UNIDAD EDUCATIVA STEINER INTERNACIONAL** EXPEDIENTE **7087194**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		601	
CAJA, BANCOS	311	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS	313	EXPORTACIONES	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	315	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323	OTRAS RENTAS	607
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	TOTAL INGRESOS	608
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	329	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	332	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	333	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718

340 ACTIVO FIJO		719	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENOS	341	MANO DE OBRA DIRECTA	719
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	344	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722
VEHICULOS	345	GASTOS DE FABR. Y REPARACIONES	723
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES Y EQUIPO	724
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	348	SUMINISTROS Y MATERIALES	726
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	727
		MANTENIMIENTO	728
		AGUA, ENERGÍA, LUZ	729
		MANO DE OBRA INDIRECTA	730
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731
		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733
		COMBUSTIBLES	734
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741
		OTROS COSTOS DE VENTAS	742
		TOTAL COSTO DE VENTAS	743

370 ACTIVO DIFERIDO		744	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	SUELDOS, SALARIOS	744
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	745
SALDO A FAVOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	746
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	747
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	748
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	749
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750
		COMISIONES EN VENTAS	751
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	752
		COMBUSTIBLES	753
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	754
		SUMINISTROS Y MATERIALES	755
		GASTOS DE GESTIÓN	756
		GASTOS DE VIAJE	757
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	758
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	759
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	760
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	761
		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	762
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	763
		CUENTAS INCOBRABLES	764
		BAJA DE INVENTARIOS	765
		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	766
		INTERESES Y COMISIONES	767
		LOCALES	767
		AL EXTERIOR	768
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	769
		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	770
		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	771

380 OTROS ACTIVOS		772	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
CLIENTES RELACIONADOS	381	INTERESES Y COMISIONES	773
OTROS	382	LOCALES	773
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	AL EXTERIOR	774
INVERSIONES A LARGO PLAZO	384	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	775
SOCIEDADES RELACIONADAS	384	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	776
OTRAS	385	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777
GASTOS ANTICIPADOS	386	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
OTROS ACTIVOS	387	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
TOTAL OTROS ACTIVOS	388	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783
		TOTAL COSTOS Y GASTOS	784
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	784
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	785
		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	801
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806
		EN EL PAÍS	806
		EN EL EXTERIOR	807
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	809
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
		= UTILIDAD GRAVABLE	814
		= PÉRDIDA	815
		UTILIDAD CAMBIO	816
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	817
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	818
		(-) ANTICIPO PAGADO	818
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	820
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	821

400 PASIVO		822	
410 PASIVO CORRIENTE		822	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	UTILIDAD DEL EJERCICIO	822
LOCALES	411	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	823
DEL EXTERIOR	412	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	824
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	413	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	825
LOCALES	413	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	826
DEL EXTERIOR	414	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	827
RESERVAS DE SOCIOS, ACCIONISTAS Y OTRAS	415	EN EL PAÍS	827
CON LA ADM. TRIBUTARIA	415	EN EL EXTERIOR	828
CON EL IESS	416	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	829
CON EMPLEADOS	417	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	830
PROVISIONES A CORTO PLAZO	418	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	830
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	419	A OTRAS RENTAS EXENTAS	831
TOTAL PASIVO CORRIENTE	420	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	832
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	833
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	834
		= UTILIDAD GRAVABLE	835
		= PÉRDIDA	836
		UTILIDAD CAMBIO	837
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	837
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	838
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839
		(-) ANTICIPO PAGADO	839
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	840
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	842
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	841
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	842

420 PASIVO LARGO PLAZO		843	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	421	UTILIDAD DEL EJERCICIO	843
LOCALES	421	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	844
DEL EXTERIOR	422	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	845
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	423	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	846
LOCALES	423	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	847
DEL EXTERIOR	424	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	848
RESERVAS DE SOCIOS, ACCIONISTAS Y OTRAS	425	EN EL PAÍS	848
CON LA ADM. TRIBUTARIA	425	EN EL EXTERIOR	849
CON EL IESS	426	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	850
CON EMPLEADOS	427	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	851
PROVISIONES A CORTO PLAZO	428	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	851
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	429	A OTRAS RENTAS EXENTAS	852
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	430	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	853
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	854
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	855
		= UTILIDAD GRAVABLE	856
		= PÉRDIDA	857
		UTILIDAD CAMBIO	858
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	858
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	859
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	860
		(-) ANTICIPO PAGADO	860
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	861
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	863
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	862
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	863

470 PASIVO DIFERIDO		864	
ANTICIPO CLIENTES	471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	864
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	865
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	866
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	867
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	868
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	869
		EN EL PAÍS	869
		EN EL EXTERIOR	870
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	871
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	872
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	872
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	873
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	874
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	875
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	876
		= UTILIDAD GRAVABLE	877
		= PÉRDIDA	878
		UTILIDAD CAMBIO	879
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	879
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	880
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	881
		(-) ANTICIPO PAGADO	881
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	882
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	884
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	883
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	884

480 OTROS PASIVOS		885	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	UTILIDAD DEL EJERCICIO	885
OTROS PASIVOS	482	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	886
TOTAL OTROS PASIVOS	483	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	887
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	888
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	889
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	890
		EN EL PAÍS	890
		EN EL EXTERIOR	891
		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	892
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	893
		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	893
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	894
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	895
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	896
		(-) OTRAS DEDUCCIONES	897
		= UTILIDAD GRAVABLE	898
		= PÉRDIDA	899
		UTILIDAD CAMBIO	900
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	900
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	901
		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	902
		(-) ANTICIPO PAGADO	902
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	903
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	905
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	904
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	905

500 PATRIMONIO NETO		906	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	UTILIDAD DEL EJERCICIO	906
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	502	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	907
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	503	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	908
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	909
RESERVA DE CAPITAL	505	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	910
OTROS SUPERÁVITS	506	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	911
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	EN EL PAÍS	911
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	EN EL EXTERIOR	912
UTILIDAD DEL EJERCICIO	509	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	913
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	510	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	914
TOTAL PATRIMONIO NETO	511	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	914
		A OTRAS RENTAS EXENTAS	915
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	916