

**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 199 5 No. B 00025931**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

|                  |                                |                            |    |                |                |              |                                 |                                |            |             |                    |        |        |                 |        |    |          |   |
|------------------|--------------------------------|----------------------------|----|----------------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------|------------|-------------|--------------------|--------|--------|-----------------|--------|----|----------|---|
| 01               | RUC                            | 1790617475001              | 02 | EXPEDIENTE     | 8436-83        | RAZON SOCIAL | SISTEMAS EDUCATIVOS HALVER S.A. |                                |            |             |                    |        |        |                 |        |    |          |   |
| 04               | PROVINCIA                      | GUAYAS                     | 05 | COD. PROVINCIA | 09             | 06           | CANTON                          | GUAYAQUIL                      | 07         | COD. CANTON | 390                | 08     | CIUDAD | GUAYAQUIL       |        |    |          |   |
| 09               | CALLE                          | 9 DE OCTUBRE               |    |                |                |              | 10                              | NUMERO                         | 728        | 11          | TELEF.             | 305033 | 12     | FAX             | 305033 |    |          |   |
| 13               | ACTIVIDAD ECONOMICA            | CURSOS POR CORRESPONDENCIA |    |                |                |              | 14                              | COD. ACTIVIDAD ECON.           | 00001      | 15          | TIPO CONTRIBUYENTE | 388    |        |                 |        |    |          |   |
| 16               | NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL | NORA C. ROSALES ENRIQUEZ   |    |                |                |              | 17                              | CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE | 0907271415 |             |                    |        |        |                 |        |    |          |   |
| PERSONAL OCUPADO | 20                             | DIRECCION                  | 1  | 21             | ADMINISTRACION | 2            | 22                              | PRODUCCION                     | -          | 23          | OTROS              | -      | 24     | AUDITOR EXTERNO | -      | 25 | R.N.A.E. | - |

| ACTIVO CORRIENTE                                                   |     |             |  | INGRESOS                                                 |                             |             |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----|-------------|--|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------|
| Caja, bancos                                                       | 101 | 1'856.366   |  | Ventas gravadas con I.V.A.                               | 401                         | -0-         |           |
| Inversiones financieras temporales                                 | 102 | -0-         |  | Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas                   | 402                         | 103'615.255 |           |
| Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)                         | 103 | -0-         |  | Exportaciones                                            | 403                         | -0-         |           |
| (-) Provisión cuentas incobrables                                  | 104 | -0-         |  | (-) Devoluciones y descuentos en ventas                  | 404                         | -0-         |           |
| Otras cuentas por cobrar                                           | 105 | -0-         |  | Ingresos no operacionales                                | Dividendos percibidos       | 405         | -0-       |
| Inventario de materia prima                                        | 106 | -0-         |  |                                                          | Rentas exentas y no gravad. | 406         | -0-       |
| Inventario de productos en proceso                                 | 107 | -0-         |  |                                                          | Rentas con impuesto único   | 407         | -0-       |
| Inventario de suministros y materiales                             | 108 | -0-         |  |                                                          | Otras rentas                | 408         | 6'893.573 |
| Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén                   | 109 | 38'433.555  |  | TOTAL INGRESOS                                           | 499                         | 110'508.828 |           |
| Mercaderías en tránsito                                            | 110 | -0-         |  | COSTO DE VENTAS                                          |                             |             |           |
| Impuestos, herramientas y accesorios                               | 111 | -0-         |  | Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)    | 501                         | 31'902.671  |           |
| Impuestos anticipados                                              | 112 | -0-         |  | Compra de productos terminados                           | 502                         | -0-         |           |
| Otros activos corrientes                                           | 113 | -0-         |  | Importaciones de productos terminados                    | 503                         | 35'043.062  |           |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE                                             | 119 | 41'816.986  |  | (-) Inventario final de productos terminados             | 504                         | -0-         |           |
| ACTIVO FIJO                                                        |     |             |  | Inventario inicial de materia prima                      | 505                         | -0-         |           |
| Terrenos, edificios e instalaciones                                | 151 | -0-         |  | Compras de materia prima                                 | 506                         | -0-         |           |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos                            | 152 | 46'069.514  |  | Importaciones de materia prima                           | 507                         | -0-         |           |
| Vehículos                                                          | 153 | -0-         |  | (-) Inventario final de materia prima                    | 508                         | -0-         |           |
| Otros activos fijos                                                | 154 | 1'525.000   |  | Mano de obra directa                                     | 509                         | -0-         |           |
| (-) Depreciación acumulada                                         | 155 | 40'129.307  |  | Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.      | 510                         | -0-         |           |
| TOTAL ACTIVO FIJO                                                  | 159 | 7'465.207   |  | Mano de obra indirecta                                   | 511                         | -0-         |           |
| ACTIVOS NO CORRIENTES                                              |     |             |  | Suministros y materiales                                 | 512                         | -0-         |           |
| Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo                  | 161 | -0-         |  | Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.         | 513                         | -0-         |           |
| Gastos de organización y constitución                              | 162 | -0-         |  | Aportes IESS y beneficios sociales                       | 514                         | -0-         |           |
| Gastos de investigación exploración y otros                        | 163 | -0-         |  | Mantenimiento y reparaciones                             | 515                         | -0-         |           |
| Aportaciones en asociaciones                                       | 164 | -0-         |  | Energía, agua y teléfono                                 | 516                         | -0-         |           |
| Otros activos no corrientes                                        | 165 | 13'074.840  |  | Otros gastos de fabricación                              | 517                         | -0-         |           |
| (-) Amortización acumulada                                         | 166 | -0-         |  | Inventario inicial de productos en proceso               | 518                         | -0-         |           |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                                          | 169 | 13'074.840  |  | (-) Inventario final de productos en proceso             | 519                         | -0-         |           |
| TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)                                 | 170 | 62'357.033  |  | Inventario inicial de productos terminados               | 520                         | -0-         |           |
| PASIVO CORRIENTE                                                   |     |             |  | (-) Inventario final de productos terminados             | 521                         | 38'433.555  |           |
| Cuentas por pagar                                                  | 201 | 52'367.353  |  | TOTAL COSTO DE VENTAS                                    | 529                         | 28'512.117  |           |
| Documentos por pagar                                               | 202 | -0-         |  | GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                        |                             |             |           |
| Provisiones sociales por pagar                                     | 203 | 993.228     |  | Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones | 551                         | 23'203.392  |           |
| Obligaciones: IESS e impuestos                                     | 204 | 183.400     |  | Comisiones en ventas y publicidad                        | 552                         | 29'752.360  |           |
| Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.                  | 205 | -0-         |  | Gastos de gestión                                        | 553                         | -0-         |           |
| Otros pasivos corrientes                                           | 206 | 3'621.335   |  | Agua, luz, teléfono, télex y fax                         | 554                         | 1'717.875   |           |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                                             | 209 | 57'500.316  |  | Impuestos, contribuciones y otros                        | 555                         | 1'553.611   |           |
| PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)                                  |     |             |  | Depreciación de bienes y amortizaciones                  | 556                         | 196.771     |           |
| Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)                       | 211 | -0-         |  | Cuentas incobrables y baja de inventarios                | 557                         | -0-         |           |
| Préstamos de accionistas o casa matriz                             | 212 | -0-         |  | Amortización de pérdidas por diferencias de cambio       | 558                         | -0-         |           |
| Obligaciones emitidas                                              | 213 | -0-         |  | Intereses y comisiones                                   | 559                         | 3'453.214   |           |
| Otros pasivos a largo plazo                                        | 214 | (465.327)   |  | Provisiones deducibles                                   | 560                         | -0-         |           |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO                                           | 219 | (465.327)   |  | Otros gastos de administración y ventas                  | 561                         | 23'658.494  |           |
| TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)                                       | 220 | 57'034.989  |  | TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS                          | 569                         | 112'047.834 |           |
| PATRIMONIO NETO                                                    |     |             |  | GASTOS NO OPERACIONALES                                  |                             |             |           |
| Capital suscrito y/o asignado                                      | 301 | 5'000.000   |  | Pérdida en venta de activos                              | 571                         | -0-         |           |
| (-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesoro                 | 302 | -0-         |  | Pérdida por diferencias de cambio                        | 572                         | -0-         |           |
| Aportes de socios o accionistas para futura cap.                   | 303 | -0-         |  | Otros gastos no operacionales                            | 573                         | -0-         |           |
| Reservas                                                           | 304 | 378.558     |  | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES                            | 579                         | -0-         |           |
| Reserva por revalorización del patrimonio                          | 305 | 2'514.991   |  | UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)             | 580                         | (1'539.006) |           |
| Reexpresión monetaria                                              | 306 | 3'183.743   |  | (+) Gastos no deducibles (en el país)                    | 581                         | -0-         |           |
| Otros superávits                                                   | 307 | -0-         |  | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)                | 582                         | -0-         |           |
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  | 308 | (4'216.242) |  | (-) Amortización pérdidas de años anteriores             | 583                         | -0-         |           |
| Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta | 309 | (1'539.006) |  | Utilidad Neta (580+581+582-583)                          | 584                         | (1'539.006) |           |
| TOTAL PATRIMONIO NETO                                              | 319 | 5'322.044   |  | (-) Participación 15% de Trabajadores                    | 585                         | -0-         |           |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)                              | 320 | 62'357.033  |  | (-) 85% Dividendos percibidos                            | 586                         | -0-         |           |

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

|                                                                    |  |     |             |                                                         |     |             |
|--------------------------------------------------------------------|--|-----|-------------|---------------------------------------------------------|-----|-------------|
| Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores                  |  | 308 | (4'216.242) | (+) Gastos no deducibles (en el exterior)               | 582 | -0-         |
| Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta |  | 309 | (1'539.006) | (-) Amortización pérdidas de años anteriores            | 583 | -0-         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                       |  | 319 | 5'322.044   | <b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>                  | 584 | (1'539.006) |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>                       |  | 320 | 62'357.033  | (-) Participación 15% de Trabajadores                   | 585 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | (-) 85% Dividendos percibidos                           | 586 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | (-) 85% Rentas con impuesto único                       | 587 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | (-) 85% otras rentas exentas y no gravadas              | 588 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | (-) Reinversiones y leyes de fomento                    | 589 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | <b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>              | 590 | (1'539.006) |
|                                                                    |  |     |             | <b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>                  | 591 | -0-         |
|                                                                    |  |     |             | Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591) | 592 | (1'539.006) |

  

|                                                           |     |         |  |
|-----------------------------------------------------------|-----|---------|--|
| <b>D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO</b> |     |         |  |
| 1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)        | 701 | 508.300 |  |
| 80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)          | 702 | -0-     |  |
| Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)                        | 703 | 508.300 |  |

  

|                                     |     |     |  |
|-------------------------------------|-----|-----|--|
| <b>E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO</b> |     |     |  |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS            | 704 | -0- |  |
| HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.          | 705 | -0- |  |
| RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES         | 706 | -0- |  |
| <b>IMPUESTO UNICO</b>               | 709 | -0- |  |

  

|                                                                                                                                                              |     |                    |              |                                           |                |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------|-------------------------------------------|----------------|-----|
| <b>F) DETALLE DE COMPENSACIONES</b>                                                                                                                          |     |                    |              | <b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)</b> |                | 729 |
| IMP. 730                                                                                                                                                     | -0- | EJER. IMP. 731     | -0-          | No. TRAM. 732                             | 10-MAR-1996    | 733 |
| IMP. 740                                                                                                                                                     | -0- | EJER. IMP. 741     | -0-          | No. TRAM. 742                             | FECH. ING. 743 | 749 |
| REEXP. MON. -0-                                                                                                                                              |     | EJER. IMP. 751     | -0-          |                                           |                | 759 |
| 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 del contador |              | (-) TOTAL COMPENSACIONES                  |                | 760 |
|                                                                                                                                                              |     | Nombre 800         | FREDDY COHEN | (-) Anticipo de impuestos                 | 770            | -0- |
|                                                                                                                                                              |     | Matr. No. 801      | 02745        | (-) Impuestos retenidos                   | 771            | -0- |
|                                                                                                                                                              |     | SALDO A FAVOR      |              | 772                                       | -0-            |     |
|                                                                                                                                                              |     |                    |              | IMPUESTO A P. PAGAR                       | 773            | -0- |
|                                                                                                                                                              |     |                    |              | Interés por mora                          | 774            | -0- |
|                                                                                                                                                              |     |                    |              | IMPUESTO A P. PAGAR                       | 775            | -0- |
|                                                                                                                                                              |     |                    |              | IMPUESTO A P. PAGAR                       | 799            | -0- |
| Efectivo                                                                                                                                                     |     | Cheque No.         | -0-          | Notas de Crédito (cantidad)               |                | -0- |
| S/. -0-                                                                                                                                                      |     | S/. -0-            |              |                                           |                |     |