

**FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 102 AÑO: 2002 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: 1017/50

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC: 0092136936001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: Vianca 203 EXPEDIENTE: 1017/50

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

<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>		
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 601		
DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311	200,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 602	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES 603	
EXIGIBLE	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS 604
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			OTROS INGRESOS EXENTOS 605
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319			RENDIMIENTOS FINANCIEROS 606
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS 607
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			TOTAL INGRESOS 608
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
NO DISPONIBLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711	
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712	
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713	
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715	
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>200,00</b>		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717	

<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS 719		
	TERRENOS	341		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720	
	EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721	
	MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722	
	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		GASTOS DE FABRICACIÓN	
	VEHÍCULOS	349		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPOS 723	
	OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPOS 724	
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		SUMINISTROS Y MATERIALES 725	
	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUINARIA Y EQUIPOS 726	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 727	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 728		
	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		SUELDOS Y SALARIOS	
	(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	

<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES		
	GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	600,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
	GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
	SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 729	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>600,00</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 730	

<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741		
Cuentas y docs. por cobrar a largo plazo	CLIENTES RELACIONADOS	381		OTROS COSTOS DE VENTAS 742	
	OTROS	383		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS 743</b>	
	(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387		SUELDOS, SALARIOS 751	
	OTRAS	389		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752	
	GASTOS ANTICIPADOS	391		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753	
	OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>			ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756	
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757		

<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS 758		
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759		
Cuentas y documentos por pagar proveedores	LOCALES	411		COMBUSTIBLES 760	
	DEL EXTERIOR	413		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761	
Obligaciones con instituciones financieras	LOCALES	415		SUMINISTROS Y MATERIALES 762	
	DEL EXTERIOR	417		GASTOS DE GESTIÓN 763	
Préstamos de sucursales, accionistas y casa matriz	LOCALES	419		GASTOS DE VIAJE 764	
	DEL EXTERIOR	421		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765	
Obligaciones	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766	
	CON EL IESS	425		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767	
	CON EMPLEADOS	427		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768	
	PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769	
	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>			CUENTAS INCOBRABLES 771	

<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			BAJA DE INVENTARIOS 772		
Cuentas y documentos por pagar proveedores	LOCALES	441		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773	
	DEL EXTERIOR	443		INTERESES Y COMISIONES	
Obligaciones con instituciones financieras	LOCALES	445		LOCALES 774	
	DEL EXTERIOR	447		AL EXTERIOR 775	
Préstamos de sucursales, accionistas y casa matriz	LOCALES	449		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776	
	DEL EXTERIOR	451		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777	
	HIPOTECAS POR PAGAR	453		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 778</b>	
	OBLIGACIONES EMITIDAS	455		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
	PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781	
	OTRAS PROVISIONES	459		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782	
	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 783</b>	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS 748 + 779 + 789 790</b>	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797		
	ANTICIPO CLIENTES	471		PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798	
	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801	

<b>480 OTROS PASIVOS</b>			PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802		
	INGRESOS ANTICIPADOS	481		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803	
	OTROS PASIVOS	483		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804	
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>		(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES	
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>			EN EL PAÍS 806		
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			EN EL EXTERIOR 807		
	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808	
	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503		(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809	
	RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		A OTRAS RENTAS EXENTAS 810	
	RESERVA DE CAPITAL	509		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811	
	OTROS SUPERÁVITS	511		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812	
	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		(-) OTRAS DEDUCCIONES 813	
	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515		<b>= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 814</b>	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	517		<b>= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 815</b>	
	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	519		UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>	<b>800,00</b>		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>599</b>	<b>499 + 598</b>	<b>800,00</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818</b>	

<b>DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)</b>			(-) ANTICIPO PAGADO 819		
			(+/-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823		

<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816-816 817		
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820 824			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817		

<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817		
PAGO PREVIO 901			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902			(-) ANTICIPO PAGADO 819		
INTERÉS POR MORA 903			(+/-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820		
MULTAS 904			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821		
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 822		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 823		

<b>DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO</b>						<b>DETALLE DE COMPENSACIONES</b>					
808	N/C No.	810	N/C No.	812	N/C No.	814	N/C No.	816	Resol. No.	818	Resol. No.
809	USD	811	USD	813	USD	815	USD	817	USD	819	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 821						REGISTRO OFICIAL No. 922					
						AÑO 923 MES 924 DÍA 925					