



FORMULARIO 101

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

No. 500230406

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1528

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

102 AÑO 2008

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 00992044557001

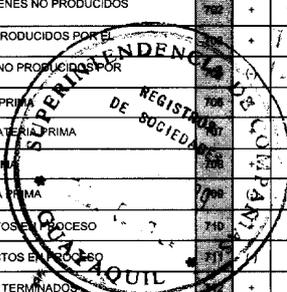
202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: COOPERATIVA DE FOMENTO Y AHORRO VIKINGA S.A.

203 EXPEDIENTE 107932

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)			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS			
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
INVERSIONES CORRIENTES				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			
Cuentas y Documentos por Cobrar Corriente	RELACIONADOS	LOCALES	313	EXPORTACIONES NETAS			
		DEL EXTERIOR	314	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			
NO RELACIONADOS	LOCALES	315	RENDIMIENTOS FINANCIEROS				
	DEL EXTERIOR	316	OTRAS RENTAS GRAVADAS				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			
		DEL EXTERIOR	318	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			
NO RELACIONADOS	LOCALES	319	DE RECURSOS PÚBLICOS				
	DEL EXTERIOR	320	DE OTRAS LOCALES				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				DEL EXTERIOR			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				OTRAS RENTAS EXENTAS			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				TOTAL INGRESOS			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				SUMAR DEL 001 AL 012			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				COSTOS Y GASTOS			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
ACTIVO FIJO				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA			
MUEBLES Y ENSERES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS			
OTROS ACTIVOS FIJOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS			
TERRENOS				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)			
OBRAS EN PROCESO				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
TOTAL ACTIVO FIJOS				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				COMBUSTIBLES			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				SUMINISTROS Y MATERIALES			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				TRANSPORTE			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				PARA JUBILACIÓN PATRONAL			
ACTIVO LARGO PLAZO				PARA DESAHUCIO			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		381	PARA CUENTAS INCOBRABLES			
	OTRAS		382	OTRAS PROVISIONES			
Cuentas y Documentos por Cobrar Largo Plazo	RELACIONADOS	LOCALES	383	LOCAL			
		DEL EXTERIOR	384	DEL EXTERIOR			
NO RELACIONADOS	LOCALES	385	LOCAL				
	DEL EXTERIOR	386	DEL EXTERIOR				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	LOCAL			
		DEL EXTERIOR	388	DEL EXTERIOR			
NO RELACIONADOS	LOCALES	389	LOCAL				
	DEL EXTERIOR	390	DEL EXTERIOR				





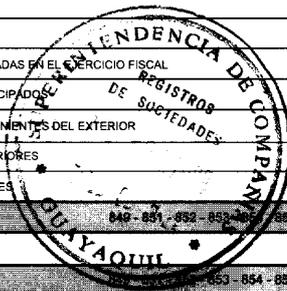
FORMULARIO 101

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

No. 500230406

RESOLUCIÓN N° NAC-068/2008-1120

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES		LOCALES	415	+	-	GASTOS DE VIAJE	777	+	-	778	+	-	
		DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	-	780	+	12.412,09	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-	782	+	-	
		DEL EXTERIOR	418	+	-		ACELERADA	783	+	-	784	+	12.124,58
						NO ACELERADA	785	+	-	786	+	-	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	-	AMORTIZACIONES	787	+	-	788	+	-	
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	789	+	-	790	+	1411,08	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	5.241,34	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	+	-	792	+	34.995,07	
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	793	+	-	794	+	10.802,95	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO						423	+	6.433,91	TOTAL COSTOS	797	=	741.084,98	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO						424	+	41.541,54	TOTAL GASTOS	798	=	211.697,85	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797-798)	799	=	970.782,83
CRÉDITO A MUTUO						426	+	-					
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO						427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794			-
PROVISIONES						428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	795			-
TOTAL PASIVO CORRIENTE						429	=	162.212,16	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	796			-
PASIVO LARGO PLAZO													
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONALES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	-	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA							
	DEL EXTERIOR	442	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	850-799 < 0	801	=	30.277,24				
NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	850-799 < 0	802	=	-				
	DEL EXTERIOR	444	+	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)	4.541,54				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	804	(-)	-				
	DEL EXTERIOR	446	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	805	(-)	-				
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+	12.124,58	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+	-				
	DEL EXTERIOR	448	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+	-				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	+	-			
		DEL EXTERIOR	450	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)		809	+	-			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		810	(-)	-			
		DEL EXTERIOR	452	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		811	(-)	-			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						453	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	812	+	-	
CRÉDITO A MUTUO						454	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	813	(-)	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO						455	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	814	(-)	-	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL						456	+	-					
PROVISIONES PARA DESAHUCIO						457	+	-					
OTRAS PROVISIONES						458	+	-	UTILIDAD GRAVABLE	815	=	25.735,68	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						459	=	10.272,16	PÉRDIDA	816	=	-	
PASIVOS DIFERIDOS						479	+	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817			-
OTROS PASIVOS						480	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	818	=	6.433,91	
TOTAL DEL PASIVO						489	=	372.484,32	(-) ANTICIPO PAGADO	819	(-)	41.274	
PATRIMONIO NETO									(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	820	(-)	4.543,31	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO						501	+	1.200,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	821	(-)	-	
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA						503	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	822	(-)	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN						506	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	823	(-)	-	
RESERVA LEGAL						507	+	600,00	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	824	(-)	-	
OTRAS RESERVAS						509	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	850-856 > 0	800	=	1.849,31
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES						513	+	40.483,71					
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						515	(-)	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	853-854-855-856 < 0	809	=	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO						517	+	17.371,06					
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO						519	(-)	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=	2.470,91	
TOTAL PATRIMONIO NETO						560	=	59.630,27					
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						489+560	=	341.814,59	PAGO PREVIO (Informativo)	899			-



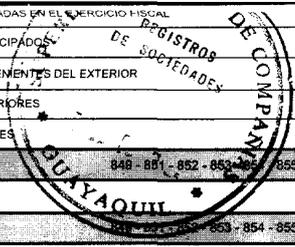
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	-	INTERÉS	898	USD	-	MULTA	899	USD	-
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (según de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)											
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897										1.849,31
INTERÉS POR MORA	900										-
MULTA	901										-
TOTAL PAGO											1.849,31
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	1.849,31								
MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	-								
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		USD	-								

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No	USD	N/C No	USD	N/C No	USD	N/C No	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.)

PATRIMONIO NETO			RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	855	(-)
RESERVA LEGAL	507	+	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)
OTRAS RESERVAS	509	+	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	=
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	869	=
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=
TOTAL PATRIMONIO NETO	698	=			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699+599	=	PAGO PREVIO (Informativo)	599	=



DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	897	USD	-	INTERÉS	898	USD	-	MULTA	899	USD	-
----------	-----	-----	---	---------	-----	-----	---	-------	-----	-----	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	902	+	1.849,31
INTERÉS POR MORA		903	+	-
MULTA		904	+	-
TOTAL PAGADO		899	=	1.849,31
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		905	USD	1.849,31
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

N/C No	N/C No	N/C No	N/C No	Resol No.	Resol No.
USD	USD	USD	USD	USD	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 manuscrita]
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma manuscrita]
FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	09 75 NR 10 00	NOMBRE	MENECOS MENSA
		199	RUC No 09 75 02 5 0 6 4 6 0 0 1

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución N° NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06