

**FORMULARIO 101** **RESOLUCION 3328-29-07-96** **IMPORTANTE: SERVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION** AÑO **2002** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **109634**

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE** RUC **002233245001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION **VIPER S.A.** EXPEDIENTE **100534**

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%			
CAJA, BANCOS	377	--	--	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	750	--	--
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	377	--	--	EXPORTACIONES	750	--	--
GTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	377	--	--	INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	750	--
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	377	--	--		OTROS INGRESOS EXENTOS	750	--
GTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	377	--	--		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	750	--
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	377	--	--		OTRAS RENTAS	750	--
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	377	--	--	TOTAL INGRESOS	750	--	--
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	377	--	--	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	377	--	--	<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	377	--	--	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	750	--	--
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	377	--	--	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	750	--	--
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	377	--	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	750	--	--
MERCADERIAS EN TRANSITO	377	--	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	750	--	--
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	377	--	--	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	750	--	--
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	377	--	--	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	750	--	--
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>377</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	750	--	--
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	750	--	--
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				SUELDOS Y SALARIOS	750	--	--
TERRENOS	341	--	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	750	--	--
EDIFICIOS E INSTALACIONES	341	--	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	750	--	--
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	341	--	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	750	--	--
EQUIPO DE COMPUTACION	341	--	--	GASTOS DE FABRICACION	750	--	--
VEHICULOS	341	--	--	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	750	--	--
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	341	--	--	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	750	--	--
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	341	--	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	750	--	--
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	341	--	--	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)	750	--	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>341</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	750	--	--
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	750	--	--
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	341	--	--	SUELDOS Y SALARIOS	750	--	--
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	341	--	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	750	--	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>341</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	750	--	--
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>341</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	750	--	--
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				COMBUSTIBLES	750	--	--
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	370	300,00	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	750	--	--
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	370	--	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	750	--	--
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	370	--	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750	--	--
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	370	--	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	750	--	--
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	370	--	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	750	--	--
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>370</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	750	--	--
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	750	--	--
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	380	--	--	OTROS COSTOS DE VENTAS	750	--	--
CLIENTES RELACIONADOS	380	--	--	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>750</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
OTROS	380	--	--	SUELDOS, SALARIOS	750	--	--
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	380	--	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	750	--	--
INVERSIONES A LARGO PLAZO	380	--	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	750	--	--
SOCIEDADES RELACIONADAS	380	--	--	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	750	--	--
OTRAS	380	--	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	750	--	--
GASTOS ANTICIPADOS	380	--	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	750	--	--
OTROS ACTIVOS	380	--	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	750	--	--
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>380</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	COMISIONES EN VENTAS	750	--	--
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	PROMOCION Y PUBLICIDAD	750	--	--
ACTIVOS CONTINGENTES	399	--	--	COMBUSTIBLES	750	--	--
<b>400 PASIVO</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	750	--	--
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				SUMINISTROS Y MATERIALES	750	--	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	410	--	--	GASTOS DE GESTION	750	--	--
LOCALES	410	--	--	GASTOS DE VIAJE	750	--	--
DEL EXTERIOR	410	--	--	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	750	--	--
DEPRECIACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	410	--	--	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	750	--	--
LOCALES	410	--	--	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	750	--	--
DEL EXTERIOR	410	--	--	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	750	--	--
PRESTAMOS DE SUJECIONALES	410	--	--	DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	750	--	--
CON LA ADM. TRIBUTARIA	410	--	--	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	--	--
CON EL IEBS	410	--	--	CUENTAS INCOBRABLES	770	--	--
CON EMPLEADOS	410	--	--	BAJA DE INVENTARIOS	770	--	--
PROVISIONES A CORTO PLAZO	410	--	--	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	770	--	--
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	410	--	--	INVERSIONES Y CONTRIBUCIONES	770	--	--
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>410</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	LOCALES	770	--	--
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				AL EXTERIOR	770	--	--
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	440	--	--	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	770	--	--
LOCALES	440	--	--	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	770	--	--
DEL EXTERIOR	440	--	--	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>770</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
DEPRECIACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	440	--	--	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	780	--	--
LOCALES	440	--	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	780	--	--
DEL EXTERIOR	440	--	--	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>780</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
PRESTAMOS DE SUJECIONALES	440	--	--	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>749 + 779 + 789</b>	<b>749</b>	<b>--</b>
CON LA ADM. TRIBUTARIA	440	--	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	749	--
CON EL IEBS	440	--	--	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	749	--
CON EMPLEADOS	440	--	--	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
PROVISIONES A CORTO PLAZO	440	--	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	--
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	440	--	--	PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	--
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>440</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803	--	--
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	--	--
PASIVOS CONTINGENTES	499	--	--	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	--	--
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806	--
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	500	300,00	--	EN EL EXTERIOR	807	--	--
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	500	--	--	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	--	--
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	500	--	--	(-) PARTICIPACION TRABAJADORES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	--	--
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	500	--	--	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	--	--
RESERVA DE CAPITAL	500	--	--	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	--	--
OTROS SUPERAVITS	500	--	--	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	--	--
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	--	--	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	--	--
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	513	--	--	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	814	--
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	513	--	PERDIDA	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	815	--
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	513	--	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815	--	--
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>194</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-818	817	--
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499+598</b>	<b>300,00</b>	<b>--</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>(816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	<b>819</b>	<b>--</b>
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				(-) ANTICIPO PAGADO	819	--	--
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	--	--
FIRMA CONTADOR				(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	--	--
NOMBRE: <b>SERGIO CASAR BRAZO</b>	NOMBRE: <b>ALFREDO M. JUAN</b>	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0	822	--	--
C.I. No. <b>0003701071</b>	RUC No. <b>0907332711001</b>	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		818 - 819 - 820 - 821 > 0	823	--	--
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824	--
MEDIANTE COMPENSACIONES		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO					
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		PAGO PREVIO					
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899 - 901	
		INTERES POR MORA					
		MULTAS					
		TOTAL PAGADO				902 + 903 + 904	10,00

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO: N/C No. USD, REGISTRO OFICIAL No. AÑO, MES, DIA