FORMULARIO 101

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

No. 0272548

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN: AÑO 2009

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

300 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO: RUC 0992561854001 | RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: WIPECUT S.A. | EXPEDIENTE 126666

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	901	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	902	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(911+913+915+917+919)	999	=	

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE						
CAJA, BANCOS			801	+	800	
INVERSIONES CORRIENTES			802	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	803	+		
		DEL EXTERIOR	804	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	805	+		
		DEL EXTERIOR	806	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	807	+		
		DEL EXTERIOR	808	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	809	+		
		DEL EXTERIOR	810	+		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			811	(-)		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			839	+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			854	+		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			805	+		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			806	+		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			807	+		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			808	+		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			809	+		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			820	+		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			821	+		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			822	+		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			869	+	800	
ACTIVO FIJO						
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			841	+		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			842	+		
MUEBLES Y ENSERES			843	+		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			844	+		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			845	+		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL			846	+		
OTROS ACTIVOS FIJOS			847	+		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			848	(-)		
TERRENOS			849	+		
OBRAS EN PROCESO			850	+		
TOTAL ACTIVO FIJOS			899	=		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)						
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			871	+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			872	+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y SIMILARES			873	+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			877	+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			878	(-)		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			879	=		
ACTIVO LARGO PLAZO						
ACCIONES Y PARTICIPACIONES			881	+		
OTRAS			882	+		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	883	+		
		DEL EXTERIOR	884	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	885	+		
		DEL EXTERIOR	886	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	887	+		
		DEL EXTERIOR	888	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	889	+		
		DEL EXTERIOR	890	+		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			891	(-)		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			892	+		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			897	=		
TOTAL DEL ACTIVO			899	=	800	

PASIVO

PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	811	+		
		DEL EXTERIOR	812	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	813	+		
		DEL EXTERIOR	814	+		

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			801	+		
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%			802	+		
EXPORTACIONES NETAS			809	+		
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			804	+		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			805	+		
OTRAS RENTAS GRAVADAS			806	+		
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			807	+		
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			808	+		
APORTES, PARTICIPACIONES, SUBVENCIONES Y DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS		842	+		
	DE OTRAS LOCALES		810	+		
	DEL EXTERIOR		811	+		
OTRAS RENTAS EXENTAS			842	+		
TOTAL INGRESOS		SUMAR DEL 801 AL 812	899	=		

VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	891		
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	892		

COSTOS Y GASTOS

			COSTO		GASTO
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		701	+		
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		702	+		
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		703	+		704 +
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		705	(-)		
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		706	+		
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		707	+		
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		708	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		709	(-)		
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		710	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		711	(-)		
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		712	+		
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		713	(-)		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		714	+		715 +
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		717	+		718 +
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDOS DE RESERVA)		719	+		720 +
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		721	+		722 +
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS PROFESIONALES		723	+		724 +
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		725	+		726 +
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		727	+		728 +
COMBUSTIBLES		729	+		730 +
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		731	+		732 +
SUMINISTROS Y MATERIALES		733	+		734 +
TRANSPORTE		735	+		736 +
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+		738 +
	PARA DESAHUCIO	739	+		740 +
	PARA CUENTAS INCOBRABLES				742 +
	OTRAS PROVISIONES	743	+		744 +
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	745	+		746 +
	DEL EXTERIOR	747	+		748 +
COMISIONES	LOCAL	749	+		750 +
	DEL EXTERIOR	751	+		752 +
INTERESES BANCARIOS	LOCAL	753	+		754 +
	DEL EXTERIOR	755	+		756 +
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS LOCAL	757	+		758 +
	RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759	+		760 +
	NO RELACIONADOS LOCAL	761	+		762 +
	NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763	+		764 +
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	RELACIONADAS	765	+		766 +
	NO RELACIONADAS	767	+		768 +
OTRAS PÉRDIDAS		769	+		770 +
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+		772 +
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+		774 +
GASTOS DE GESTIÓN					775 +
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					776 +

RECIBIDO 7 APR 2010 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS GUAYAQUIL

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

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

No. 0272548

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415				GASTOS DE VIAJE		777			775	
		DEL EXTERIOR	416				IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		778			780	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417				DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781			782	
		DEL EXTERIOR	418					NO ACELERADA	783			784	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419				AMORTIZACIONES		785			786	
		DEL EXTERIOR	420				SERVICIOS PÚBLICOS		787			788	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421				PAGOS POR OTROS SERVICIOS		789			790	
		DEL EXTERIOR	422				PAGOS POR OTROS BIENES		791			792	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423				**TOTAL COSTOS**		797				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424				**TOTAL GASTOS**					799	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (90 anterior)			425				**TOTAL COSTOS Y GASTOS**			(797+799)		798	
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				PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)					796	
PASIVO LARGO PLAZO													
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES - LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	431				**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**						
		DEL EXTERIOR	432				**UTILIDAD DEL EJERCICIO**	899-799=0				801	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	433				**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**	899-799<0				802	
		DEL EXTERIOR	434				(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					811	(-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	435				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 508				812	(-)
		DEL EXTERIOR	436				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 520+530+611+612				813	(-)
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	437				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES					814	
		DEL EXTERIOR	438				(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR					843	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	439				(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS					845	
		DEL EXTERIOR	440				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula (812x15%)+(813-4*(x15%))					817	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	441				(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES					815	(-)
		DEL EXTERIOR	442				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					819	(-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (90 anterior)			443				(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA					833	
CRÉDITO A MUTUO			444				(-) EROGACIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS					821	(-)
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			445				(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD					823	(-)
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			446										
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			447				**UTILIDAD GRAVABLE**					839	
OTRAS PROVISIONES			448				**PÉRDIDA**					839	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			449				UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR					841	
PASIVOS DIFERIDOS			479				SALDO UTILIDAD GRAVABLE					842	
OTROS PASIVOS			480				**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**					840	
TOTAL DEL PASIVO			499				(-) ANTICIPO PAGADO					851	(-)
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL					852	(-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			501		800		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS					853	(-)
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			502	(-)			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR					854	(-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			503				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES					855	(-)
RESERVA LEGAL			507				(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES					890	(-)
OTRAS RESERVAS			509				**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 890 > 0				869	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			515										
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			516	(-)			**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE**	840 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 890 < 0				897	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			517										
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			595	(-)			**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO**					870	
TOTAL PATRIMONIO NETO			599		800								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			699		800		PAGO PREVIO (retención)					892	

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

897	USD		871	USD				898	USD		

Valores a Pagar y Formas de Pago (luego de imputación al pago)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	869-897	897	
INTERÉS POR MORA		893	
MULTA		894	
TOTAL PAGADO		899	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		895	USD
MEDIANTE COMPENSACIONES		896	USD
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		897	USD

DETALLE DE COMPENSACIONES

901	N/C No.	902	N/C No.	903	N/C No.	904	N/C No.	905	Resol. No.	906	Resol. No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	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.A.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FLORIAN WICHELM JAHNE

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte 0927402636

FIRMA CONTADOR

MARTHA MITE CUCALON

RUC No. 0911956279001

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
RECIBIDO
27 ABR 2010
GUAYAQUIL

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRAFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución Nº NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06

2-2

SRI-40-0042-8 10.00.2010/04/20 Banco Internacional S.A. Formato 101 ... 1000293 ... 1