

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

--	--	--	--	--	--

AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

Downloaded from <http://ajphaphysocpharm.sagepub.com/> at 11:51 11 November 2014

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

Viking Oceanic USA

EXPEDIENTE

1.56252

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR			(011+012+013+014) 015 =		

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS						
ACTIVO				INGRESOS						
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%				+		
CAJA, BANCOS				+	400,00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		+		
INVERSIONES CORRIENTES				+		EXPORTACIONES NETAS		+		
	RELACIONADOS	LOCALES	+		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		+			
		DEL EXTERIOR	+		RENDIMIENTOS FINANCIEROS		+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	+		OTRAS RENTAS GRAVADAS		+			
		DEL EXTERIOR	+		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		+			
	RELACIONADOS	LOCALES	+		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		+			
		DEL EXTERIOR	+				+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	+		DE RECURSOS PUBLICOS		+			
		DEL EXTERIOR	+		DE OTRAS LOCALES		+			
			+		DEL EXTERIOR		+			
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS		+		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				+				=		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				+						
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDARIO (INFORMATIVO)				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				+						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				339	+					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				328	+					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				330	+					
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				332	+					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				+						
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				=	400,00					
ACTIVO FIJO										
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+		
NAVES, AERONAVES, CARPAZAS Y SIMILARES				+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		+		
MUJERES Y ENSERES				+		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		(-)		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				+		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		+		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		+		
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		+		
OTROS ACTIVOS FIJOS				+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		(-)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				(-)		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		+		
TERRENOS				+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		(-)		
OBRAS EN PROCESO				+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		+		
TOTAL ACTIVO FIJOS				=		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		(-)		
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)						SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		+		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		+		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				+		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		+		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				+		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		+		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				(-)		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		+		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO				=		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		+		
ACTIVO LARGO PLAZO						COMBUSTIBLES		+		
	RELACIONADOS	LOCALES	363	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		+		
		DEL EXTERIOR	364	+		SUMINISTROS Y MATERIALES		+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	365	+		TRANSPORTE		+		
		DEL EXTERIOR	366	+				+		
	RELACIONADOS	LOCALES	367	+		PARA JUBILACIÓN PATRONAL		+		
		DEL EXTERIOR	368	+		PARA DESAHUCIO		+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	369	+		PARA CUENTAS INCOBRABLES		+		
		DEL EXTERIOR	370	+		OTRAS PROVISIONES		743	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				391	(-)		LOCAL	745	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				392	+		DEL EXTERIOR	747	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO				397	=		LOCAL	749	+	
TOTAL DEL ACTIVO				339+369+379+397	399	=	DEL EXTERIOR	751	+	
PASIVO						INTERESES BANCARIOS		753	+	
PASIVO CORRIENTE						LOCAL		755	+	
Cuentas y documentos por pagar a proveedores corrientes	RELACIONADOS	LOCALES	411	+		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	DEL EXTERIOR	757	+	
		DEL EXTERIOR	412	+			LOCAL	759	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+		DEL EXTERIOR	761	+		
		DEL EXTERIOR	414	+		RELACIONADAS	763	+		
TOTAL PASIVO				411+412+413+414	1638	=	NO RELACIONADAS	765	+	
						PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		767	+	
						OTRAS PÉRDIDAS		769	+	
						SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+	
						GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+	
						GASTOS DE GESTIÓN				
						IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				

SR FORMULARIO 101		DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES		No. 0043917	
RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	416 +	GASTOS DE VIAJE	777 +
		DEL EXTERIOR	418 +	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778 +
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417 +	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS ACCELERADA	781 +
		DEL EXTERIOR	419 +	NO ACCELERADA	783 +
OTRAS CUENTAS DE PAGAR CORRIENTE		LOCALES	419 +	AMORTIZACIONES	789 +
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR	420 +	SERVICIOS PÚBLICOS	787 +
NO RELACIONADOS		LOCALES	421 +	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	788 +
		DEL EXTERIOR	422 +	PAGOS POR OTROS BIENES	791 +
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423 +	TOTAL GASTOS	797 =
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424 +	TOTAL GASTOS	797 =
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425 +	TOTAL GASTOS	797 =
CRÉDITO A MUTUO			426 +		
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427 +	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	
PROVISIONES			428 +	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429 =	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	
PASIVO LARGO PLAZO			430 +		
Cuentas y documentos por pagar proveedores largo plazo		RELACIONADOS	441 +	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
		DEL EXTERIOR	442 +	UTILIDAD DEL EJERCICIO	859 =
NO RELACIONADOS		LOCALES	443 +	PERDIDA DEL EJERCICIO	860 =
		DEL EXTERIOR	444 +	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	861 (-)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445 +	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	862 (-)
		DEL EXTERIOR	446 +	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	863 (-)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	864 +
		DEL EXTERIOR	448 +	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	865 +
OTRAS CUENTAS DE PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449 +	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	866 +
RELACIONADOS		DEL EXTERIOR	450 +	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	867 +
NO RELACIONADOS		LOCALES	451 +	Formulas (812)-(10%) / (813)-(10%) / (15%)	868 +
		DEL EXTERIOR	452 +	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	869 (-)
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453 +	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	870 (-)
CRÉDITO A MUTUO			454 +	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	871 +
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455 +	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	872 (-)
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456 +	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADOR POR INCAPACIDAD	873 (-)
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457 +	UTILIDAD GRAVABLE	874 =
OTRAS PROVISIONES			458 +	PERDIDA	875 =
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			459 =	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	876 =
PASIVOS DIFERIDOS			460 +	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	877 =
OTROS PASIVOS			461 +	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	878 =
TOTAL DEL PASIVO			462 =	(-) ANTICIPO PAGADO	879 (-)
PATRIMONIO NETO			463 +	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	880 (-)
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501 +	400,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	881 (-)
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		503 (-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	882 (-)
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505 +		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	883 (-)
RESERVA LEGAL		507 +		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	884 (-)
OTRAS RESERVAS		509 +		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	885 =
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513 +		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	886 =
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515 (-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	887 =
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517 +		849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	888 =
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		519 (-)		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	889 =
TOTAL PATRIMONIO NETO		598 =	400,00	PAGO PREVIO (Informativo)	890 =
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		499 + 598	400,00		
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
IMPUESTO	897 USD	INTERÉS	898 USD	MULTA	899 USD
VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		859-897	902 +		
INTERÉS POR MORA			903 +		
MULTA			904 +		
TOTAL PAGADO			905 =		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			906 USD		
MEDIANTE COMPENSACIONES			907 USD		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			908 USD		
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO			DETALLE DE COMPENSACIONES		
NIC No	910 NIC No	NIC No	NIC No	Resol No.	Resol No.
USD	911 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 REPRESENTANTE LEGAL			FIRMA CONTADOR		
WILLIAM ROMERO V.			VASQUEZ HAZUELA		
Cédula de Identidad o No. de Pasaporte			RUC No.		
1715102487			1711297380 0001		