



FORMULARIO 101

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

No. **50 0227**

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO **2008**

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC **0990684197 0 0 1**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **VIPORT S.A**

203 EXPEDIENTE **41327**

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)			

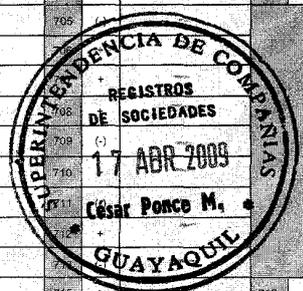
ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
CAJA, BANCOS	311	+	834,58	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+	
		DEL EXTERIOR	314	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+	
		DEL EXTERIOR	316	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+	
		DEL EXTERIOR	318	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PÚBLICOS	609	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319		DE OTRAS LOCALES	610	+
		DEL EXTERIOR	320	DEL EXTERIOR	611	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+					
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+					

COSTOS Y GASTOS

				COSTO		GASTO	
INVENTARIO 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	+					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	398	=	834,58	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705		
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA			
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+	1.695,14	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708		
MUEBLES Y ENSERES	343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712		
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
TERRENOS	349	+	1.133,17	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	=	12.918,31	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	729	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378	=		TRANSPORTE	735	+	
ACTIVO LARGO PLAZO				PROVISIONES			
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381	+	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	
	OTRAS	382	+	PARA DESAHUCIO	739	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+	
		DEL EXTERIOR	384	OTRAS PROVISIONES	743	+	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
		DEL EXTERIOR	386	LOCAL	745	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	DEL EXTERIOR	747	+	
		DEL EXTERIOR	388	COMISIONES			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	LOCAL	749	+	
		DEL EXTERIOR	390	DEL EXTERIOR	751	+	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		INTERESES BANCARIOS			
				LOCAL	753	+	
				RELACIONADOS			
				LOCAL	757	+	
				DEL EXTERIOR	759	+	
				INTERESES PAGADOS A			





FORMULARIO 101

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

No. 50 0227332

RESOLUCIÓN N° NAC-DOER2008-1520

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		777	+	
		DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+		780	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+		782	+	
		DEL EXTERIOR	418	+			ACELERADA					
						NO ACELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	7.987,20	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						TOTAL COSTOS	797	=				
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO						TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	=	
CRÉDITO A MUTUO												
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO						BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				794		
PROVISIONES						PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				795		
TOTAL PASIVO CORRIENTE						PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
PASIVO LARGO PLAZO												
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PERMANENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0		801	=		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PERDIDA DEL EJERCICIO	699-798-0		802	=		
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES			811	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608		812	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612		813	(-)			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES			814	+			
	DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR			815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			816	+		
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula [(812x15%)+(813-810x15%)]		817	+		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES			818	(-)		
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			819	(-)		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)						(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA			820	+		
CRÉDITO A MUTUO						(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS			821	(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO						(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD			822	(-)		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL												
PROVISIONES PARA DESAHUCIO						UTILIDAD GRAVABLE			829	=		
OTRAS PROVISIONES						PERDIDA			839	=		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO						UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR			841			
PASIVOS DIFERIDOS						SALDO UTILIDAD GRAVABLE			842			
OTROS PASIVOS						TOTAL IMPUESTO CAUSADO			849	=		
TOTAL DEL PASIVO						(-) ANTICIPO PAGADO			851	(-)		
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO PRECEDENTE			852	(-)		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO						(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS			853	(-)		
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA						(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			854	(-)		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN						(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES			855	(-)		
RESERVA LEGAL						(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES			856	(-)		
OTRAS RESERVAS						IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	855-856 > 0		859	=		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES												
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES						SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849-851-852-853-854-855-856 < 0		869	=		
UTILIDAD DEL EJERCICIO												
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO						ANTICIPO PRÓXIMO AÑO			879	=	65,94	
TOTAL PATRIMONIO NETO												
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO						PAGO PREVIO (Informativo)			886			



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						999	=	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO						905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES						906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO						907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Resol No.	918	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.I.)