SRI Servicio de Rentas Internas

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

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

No. 0701175

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 1997

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 Nº DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0991296654001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL VIÑANCO S.A 203 EXPEDIENTE 70808

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)	015	+	

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE					
CAJA, BANCOS			211	+	200,00
INVERSIONES CORRIENTES			212	+	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	213	+	—
		DEL EXTERIOR	214	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	215	+	—
		DEL EXTERIOR	216	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	217	+	—
		DEL EXTERIOR	218	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	219	+	—
		DEL EXTERIOR	220	+	—
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			221	(-)	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (DEL SUJETO PASIVO)			223	+	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (DEL SUJETO PASIVO-RENTA)			224	+	—
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			225	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			226	+	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			227	+	—
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS EN ALMACÉN			228	+	—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			229	+	—
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			230	+	—
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			231	+	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			232	+	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			239	+	200,00
ACTIVO FIJO					
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			241	+	—
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			242	+	—
MUEBLES Y ENSERES			243	+	—
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			244	+	—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			245	+	—
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL			246	+	—
OTROS ACTIVOS FIJOS			247	+	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			248	(-)	—
TERRENOS			249	+	—
OBRAS EN PROCESO			250	+	—
TOTAL ACTIVO FIJO			259	+	—
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE AUTOR Y OTROS SIMILARES			271	+	—
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			272	+	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN E INGENIERÍA Y SIMILARES			273	+	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			277	+	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			278	(-)	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			279	+	—
ACTIVO LARGO PLAZO					
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES		281	+	—
	OTRAS		282	+	3205,60
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	283	+	—
		DEL EXTERIOR	284	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	285	+	—
		DEL EXTERIOR	286	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	287	+	—
		DEL EXTERIOR	288	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	289	+	—
		DEL EXTERIOR	290	+	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			291	(-)	—
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			292	+	—
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO			297	+	3205,60
TOTAL DEL ACTIVO		239+259+279+297	299	+	3405,60

PASIVO

PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	—
		DEL EXTERIOR	412	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	—
		DEL EXTERIOR	414	+	—

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES (GRAVADAS CON TARIFA 12%)			601	+	—
VENTAS NETAS LOCALES (GRAVADAS CON TARIFA 0%)			602	+	—
EXPORTACIONES NETAS			603	+	—
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR			604	+	—
MANEJO MIENTOS FINANCIEROS			606	+	—
OTRAS VENTAS GRAVADAS			608	+	—
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS			607	+	—
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES			609	+	—
INGRESOS EXENTOS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS HUMANOS		610	+	—
	DE OTRAS LOCALES		611	+	—
	DEL EXTERIOR		611	+	—
OTRAS VENTAS EXENTAS			612	+	—
TOTAL INGRESOS		SUMAR DEL 601 AL 612	699	+	—
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)			697		—
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			698		—

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	(-)	—		
COSTOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES SUJETO CONSTRUYENTE MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	—	716	—
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	—	718	—
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	—	720	—
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	—	722	—
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	—	724	—
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	+	—	728	—
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	—	729	—
COMBUSTIBLES	728	+	—	730	—
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731	+	—	732	—
SUMINISTROS Y MATERIALES	733	+	—	734	—
TRANSPORTE	736	+	—	738	—
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737	+	—	739	+	—
	PARA DESAHUCIO	739	+	—	740	+	—
	PARA CUENTAS INCOBRABLES				742	+	—
	OTRAS PROVISIONES	743	+	—	744	+	—
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	745	+	—	746	+	—
	DEL EXTERIOR	747	+	—	748	+	—
COMISIONES	LOCALES	749	+	—	750	+	—
	DEL EXTERIOR	751	+	—	752	+	—
INTERESES BANCARIOS	BANCARIOS	753	+	—	754	+	—
	OTROS	755	+	—	756	+	—
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS DEL EXTERIOR				759	+	—
	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	+	—
SALVAMOS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771	+	—	772	+	—
GASTOS INDIRECTOS INCURRIDOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		773	+	—	774	+	—
GASTOS DE GESTIÓN					775	+	—
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					776	+	—

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
SECRETARIA GENERAL
2 5 MAY 2010
Recibido
GUAYAQUIL

SRI Servicio de Rentas Internas

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER2008-1520

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

No. 0 1175

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	815	+	—	GASTOS DE VIAJE	877	+	—	279	+	—
	DEL EXTERIOR	816	+	—	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+	—	780	+	—
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	817	+	—	[redacted] ACELERADA	781	+	—	282	+	—
	DEL EXTERIOR	818	+	—	[redacted] NO ACELERADA	783	+	—	284	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE — RELACIONADOS	LOCALES	819	+	—	AMORTIZACIONES	784	+	—	286	+	—
	DEL EXTERIOR	820	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	—	288	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE — NO RELACIONADOS	LOCALES	821	+	—	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	—	290	+	—
	DEL EXTERIOR	822	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	—	292	+	—
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		823	+	—	**TOTAL COSTOS**	797	+	—			
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		824	+	—	**TOTAL GASTOS**				795	+	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		825	+	—	**TOTAL COSTOS Y GASTOS**			(797+795)	799	+	—
CRÉDITO A MUTUO		826	+	—							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		827	+	—	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				801	+	—
PROVISIONES		828	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				803	+	—
TOTAL PASIVO CORRIENTE		829	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				805	+	—
PASIVO LARGO PLAZO					**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES — RELACIONADOS	LOCALES	831	+	—	**UTILIDAD DEL EJERCICIO**	699-799=0			801	+	—
	DEL EXTERIOR	832	+	—	**PÉRDIDA DEL EJERCICIO**	699-799=0			802	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES — NO RELACIONADOS	LOCALES	833	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				811	(-)	—
	DEL EXTERIOR	834	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			campo 606	812	(-)	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	835	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			campo 609+612+611+612	813	(-)	—
	DEL EXTERIOR	836	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				814	+	—
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	837	+	3.205,60	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				815	+	—
	DEL EXTERIOR	838	+	—	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				816	+	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO — RELACIONADOS	LOCALES	839	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula (812x15%)+(813x15%)				817	+	—
	DEL EXTERIOR	840	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				818	(-)	—
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO — NO RELACIONADOS	LOCALES	841	+	—	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				819	(-)	—
	DEL EXTERIOR	842	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				820	+	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		843	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				821	(-)	—
CRÉDITO A MUTUO		844	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				822	(-)	—
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		845	+	—							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		846	+	—	**UTILIDAD GRAVABLE**				809	+	—
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		847	+	—	**PÉRDIDA**				699	+	—
OTRAS PROVISIONES		848	+	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR				811		—
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		849	+	3.205,60	SALDO UTILIDAD GRAVABLE				812		—
PASIVOS DIFERIDOS		850	+	—	**TOTAL IMPUESTO CAUSADO**				813	+	—
OTROS PASIVOS		851	+	—	(-) ANTICIPO PAGADO				814	(-)	—
TOTAL PASIVO		852	+	3.205,60	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				815	(-)	—
PATRIMONIO NETO					(-) RETENCIONES POR ICE NO PROVENIENTES DE VENTAS				816	(-)	—
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		301	+	20000	(-) RETENCIONES POR ICE DIVIDENDOS ANTICIPADOS				817	(-)	—
(-) CAPITAL NO PAGADO ACCIONES EN TESORERÍA		303	(-)	—	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				818	(-)	—
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		305	+	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				819	(-)	—
RESERVA LEGAL		307	+	—	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				820	(-)	—
OTRAS RESERVAS		309	+	—	**IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**			848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 9	849	+	—
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		311	+	—							
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		315	(-)	—	**SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE**			848 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 9	859	+	—
UTILIDAD DEL EJERCICIO		317	+	—							
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		319	(-)	—	**ANTICIPO PRIMERO AÑO**				879	+	—
PATRIMONIO NETO		399	+	20000							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	852+399	399	+	3.405,60	PAGO PREVIO (Informativo)				897	+	—

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

[redacted] USD — [redacted] USD — [redacted] USD —

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859 897	902	+	—
INTERES POR MORA		904	+	—
MULTA		906	+	—
		909	+	—
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		910	USD	—
MEDIANTE COMPENSACIONES		912	USD	—
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		914	USD	—

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N.C. No	—	N.C. No	—	N.C. No	—	N.C. No	—	N.C. No	—	Pago No	—
USD	—	USD	—	USD	—	USD	—	USD	—	USD	—

DETALLE DE COMPENSACIONES

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLOS DERIVEN. Art. 101 de Codificación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — SECRETARIA GENERAL — GUAYAQUIL

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

Número de Identificación Tributaria — R.U.C. No.

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

PAG 2-2

MASIGRAF S.A.: GQUIL: 2290136 - QUITO: 2483922 - 2463923 - R.U.C. 0991475176001 - RESOLUCIÓN NAC-DGER2006-0798 a 01-12-06