

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN 9170104 DGER-0719** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

201 RUC: **0991013652004** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: **PITOPOLIS S.A.** 202 AÑO: **2004** 203 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: **100** 204 No. Empleados bajo nómina: **57204**

ESTADO DE SITUACIÓN			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS		
311 CAJA BANCOS			710 COSTO DE VENTAS		
312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
313 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		
314 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			EXPORTACIONES NETAS		
315 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS			INGRESOS NO OPERACIONALES		
316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
317 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)			DIVIDENDOS PERCIBIDOS		
318 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)			OTRAS RENTAS EXENTAS		
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			OTRAS RENTAS		
321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
322 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			TOTAL INGRESOS		
323 MERCADERÍA EN TRÁNSITO			700 COSTOS Y GASTOS		
324 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			710 COSTO DE VENTAS		
325 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO			INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
326 ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO			COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
327 DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO			IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
328 ACTIVOS CORRIENTES			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
330 ACTIVO FIJO			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		
331 ACTIVO FIJO TANGIBLE			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
332 TERRENOS			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
333 EDIFICIOS			SUELDOS Y SALARIOS		
334 INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
335 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
336 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
337 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL			OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
338 ACTIVO FIJO INTANGIBLE			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
339 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			SUMINISTROS Y MATERIALES		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			SEGUROS Y PAGOS DE INV. (primas y cesiones)		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO DE PAGOS		
TOTAL ACTIVO FIJO			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
370 OTROS ACTIVOS			SUELDOS Y SALARIOS		
371 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
372 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
373 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
374 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
380 ACTIVOS LARGO PLAZO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
381 CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
382 CUENTAS RELACIONADAS			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
383 CUENTAS NO RELACIONADAS			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
384 OTROS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
385 INVERSIONES A LARGO PLAZO			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		
386 SOCIEDADES RELACIONADAS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
387 OTRAS			BAJA DE INVENTARIOS		
388 OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO			OTROS COSTOS		
389 OTROS ACTIVOS			TOTAL COSTO DE VENTAS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			SUELDOS Y SALARIOS		
389 OTROS ACTIVOS			PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		
390 OTROS ACTIVOS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		
391 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		
392 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
393 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
394 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			COMISIONES EN VENTAS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		
395 OTROS ACTIVOS			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			GASTOS DE GESTIÓN		
396 OTROS ACTIVOS			GASTOS DE VIAJE		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
397 OTROS ACTIVOS			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
398 OTROS ACTIVOS			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
399 OTROS ACTIVOS			INTERESES Y COMISIONES		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			LOCALES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			AL EXTERIOR		
400 PASIVO			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
401 PASIVO CORRIENTE			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
402 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
403 LOCALES			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
404 DEL EXTERIOR			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
405 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
406 LOCALES			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
407 DEL EXTERIOR			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
408 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
409 LOCALES			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
410 DEL EXTERIOR			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
411 OBLIGACIONES			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
412 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			Trasladar campo 797		
413 CON EL IESS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
414 CON EMPLEADOS			Trasladar campo 798		
415 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
416 PROVISIONES A CORTO PLAZO			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
417 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			Trasladar campo 804		
418 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
419 LOCALES			Trasladar campo 805		
420 DEL EXTERIOR			EN EL PAÍS		
421 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			EN EL EXTERIOR		
422 LOCALES			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
423 DEL EXTERIOR			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
424 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		
425 LOCALES			DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)		
426 DEL EXTERIOR			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 - 806 x 15%)		
427 OBLIGACIONES			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
428 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
429 CON EL IESS			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
430 CON EMPLEADOS			= UTILIDAD GRAVABLE		
431 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
432 PROVISIONES A CORTO PLAZO			= PÉRDIDA		
433 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
434 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			UTILIDAD CAMPO 814		
435 LOCALES			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
436 DEL EXTERIOR			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
437 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
438 LOCALES			(-) ANTICIPO PAGADO		
439 DEL EXTERIOR			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
440 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
441 LOCALES			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
442 DEL EXTERIOR			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
443 OBLIGACIONES			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
444 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
445 CON EL IESS			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820		
446 CON EMPLEADOS			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
447 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES			PAGO PREVIO		
448 PROVISIONES A CORTO PLAZO			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
449 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			INTERESES POR MORA		
450 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			MULTAS		
451 LOCALES			TOTAL PAGADO		
452 DEL EXTERIOR			902 + 903 + 904		
453 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
454 LOCALES					
455 DEL EXTERIOR					
456 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
457 LOCALES					
458 DEL EXTERIOR					
459 OBLIGACIONES					
460 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
461 CON EL IESS					
462 CON EMPLEADOS					
463 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
464 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
465 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
466 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
467 LOCALES					
468 DEL EXTERIOR					
469 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
470 LOCALES					
471 DEL EXTERIOR					
472 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
473 LOCALES					
474 DEL EXTERIOR					
475 OBLIGACIONES					
476 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
477 CON EL IESS					
478 CON EMPLEADOS					
479 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
480 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
481 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
482 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
483 LOCALES					
484 DEL EXTERIOR					
485 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
486 LOCALES					
487 DEL EXTERIOR					
488 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
489 LOCALES					
490 DEL EXTERIOR					
491 OBLIGACIONES					
492 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
493 CON EL IESS					
494 CON EMPLEADOS					
495 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
496 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
497 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
498 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
499 LOCALES					
500 DEL EXTERIOR					
501 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
502 LOCALES					
503 DEL EXTERIOR					
504 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
505 LOCALES					
506 DEL EXTERIOR					
507 OBLIGACIONES					
508 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
509 CON EL IESS					
510 CON EMPLEADOS					
511 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
512 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
513 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
514 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
515 LOCALES					
516 DEL EXTERIOR					
517 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
518 LOCALES					
519 DEL EXTERIOR					
520 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
521 LOCALES					
522 DEL EXTERIOR					
523 OBLIGACIONES					
524 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
525 CON EL IESS					
526 CON EMPLEADOS					
527 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
528 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
529 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
530 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
531 LOCALES					
532 DEL EXTERIOR					
533 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
534 LOCALES					
535 DEL EXTERIOR					
536 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
537 LOCALES					
538 DEL EXTERIOR					
539 OBLIGACIONES					
540 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
541 CON EL IESS					
542 CON EMPLEADOS					
543 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
544 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
545 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
546 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
547 LOCALES					
548 DEL EXTERIOR					
549 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
550 LOCALES					
551 DEL EXTERIOR					
552 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
553 LOCALES					
554 DEL EXTERIOR					
555 OBLIGACIONES					
556 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
557 CON EL IESS					
558 CON EMPLEADOS					
559 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
560 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
561 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
562 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
563 LOCALES					
564 DEL EXTERIOR					
565 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
566 LOCALES					
567 DEL EXTERIOR					
568 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS					
569 LOCALES					
570 DEL EXTERIOR					
571 OBLIGACIONES					
572 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA					
573 CON EL IESS					
574 CON EMPLEADOS					
575 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES					
576 PROVISIONES A CORTO PLAZO					
577 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
578 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES					
579 LOCALES					
580 DEL EXTERIOR					