

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** AÑO 1997 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE RUC 0991406212001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **PICAL S. A.** EXPEDIENTE 78142

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS			
CAJA, BANCOS	911	50,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	801	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	913	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	915	-	EXPORTACIONES	803	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	917	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	804	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	918	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	805	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	921	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	806	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	923	-		OTRAS RENTAS	807	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	924	-	TOTAL INGRESOS	808	-	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	927	-	700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	930	-	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	931	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	933	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	935	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	937	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	939	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	940	50,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
TERRENOS	941	-	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	943	1.500,00		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	944	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	947	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
VEHÍCULOS	949	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	951	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	953	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	955	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	956	1.500,00	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	957	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	959	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	960	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
ACTIVO FIJO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
		1.500,00		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES	734	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	971	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	-	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	973	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	-	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	975	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	977	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	979	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	980	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	-	
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	981	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	-	
CLIENTES RELACIONADOS	981	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	743	-	
OTROS	983	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	985	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	987	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-	
SOCIEDADES RELACIONADAS	987	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-	
OTRAS	989	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-	
GASTOS ANTICIPADOS	991	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-	
OTROS ACTIVOS	993	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-	
TOTAL OTROS ACTIVOS	994	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-	
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	1.500,00	COMISIONES EN VENTAS	758	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	999	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-	
400 PASIVO			COMBUSTIBLES	760	-	
410 PASIVO CORRIENTE			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	911	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-	
LOCALES	411	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-	
DEL EXTERIOR	413	-	GASTOS DE VIAJE	764	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	915	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-	
LOCALES	415	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-	
DEL EXTERIOR	417	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-	
PRESTAMOS DE SUJERSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	919	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-	
LOCALES	419	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-	
DEL EXTERIOR	421	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-	
OBLIGACIONES	923	-	CUENTAS INCOBRABLES	771	-	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	BAJA DE INVENTARIOS	772	-	
CON EL IESS	425	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-	
CON EMPLEADOS	427	-	INTERESES Y COMISIONES	774	-	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	LOCALES	774	-	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AL EXTERIOR	775	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	-	
440 PASIVO LARGO PLAZO			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	-	
LOCALES	441	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES			
DEL EXTERIOR	443	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	-	
LOCALES	445	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	-	
DEL EXTERIOR	447	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	-	
PRESTAMOS DE SUJERSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	789	
LOCALES	449	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	790	
DEL EXTERIOR	451	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-	
OTRAS PROVISIONES	459	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	460	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-	
470 PASIVO DIFERIDO			EN EL PAÍS	806	-	
ANTICIPO CLIENTES	471	-	EN EL EXTERIOR	807	-	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	470	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	-	
480 OTROS PASIVOS			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-	
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-	
TOTAL OTROS PASIVOS	480	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-	
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-	
PASIVOS CONTINGENTES	490	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813>0	814	
500 PATRIMONIO NETO			= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813<0	815	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	150,00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	1.500,00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-	
RESERVA DE CAPITAL	509	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	-	
OTROS SUPERÁVITS	511	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 818) - 820	824	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	1.550,00	900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598	1.550,00	PAGO PREVIO	901	-	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)						
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>Amada Barros I.</i>			FIRMA CONTADOR <i>Jaime V. Cepeda</i>			
NOMBRE	AMADA BARROS I.	NOMBRE	JAIIME V. CEPEDA			
C.I. No.	0902681717	RUC No.	1703910891001			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905	2,00	TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	
MEDIANTE COMPENSACIONES	906	-	INTERÉS POR MORA	903	-	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907	-	MULTAS	904	2,00	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	908	
			2,00			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921				REGISTRO OFICIAL No. 922			
				AÑO 923			
				MES 924			
				DÍA 925			

1742 12:08:24 09/04/2002 0 1 idiaza
ON 3070 PAG.IMPUESTOS
Dir. Imp. : 101 IMP. A LA RENTA Y P
Sticker No. : 37-001-161822-1
us#2.001 BANCO BOLIVARIANO