

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN N° 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 102 AÑO **2004** 104 N° FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **78.142**

201 RUC **09911406212001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **PICAL S.A.** 203 EXPEDIENTE **78142**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	400,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES	602	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315		INGRESOS NO OPERACIONALES	603	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323		OTRAS RENTAS	607	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325		TOTAL INGRESOS	608	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	400,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	
340 ACTIVO FIJO			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	
TERRENOS	341		SUELDOS Y SALARIOS	719	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	5.380,00	MANO DE OBRA DIRECTA	720	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	
VEHÍCULOS	349		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		GASTOS DE FABRICACIÓN	724	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	5.380,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	727	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE MAQUINARIA, EQUIP. Y EDIFICIOS Y CESIONES	728	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	729	
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	730	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	366		SUELDOS Y SALARIOS	731	
TOTAL ACTIVO FIJO	369		MANO DE OBRA INDIRECTA	732	
370 ACTIVO DIFERIDO			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		COMBUSTIBLES	735	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	737	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	738	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	740	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	
CLIENTES RELACIONADOS	381		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	742	
OTROS	383		OTROS COSTOS DE VENTAS	743	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385		TOTAL COSTO DE VENTAS	749	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
SOCIEDADES RELACIONADAS	387		SUELDOS, SALARIOS	751	
OTRAS	389		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	
GASTOS ANTICIPADOS	391		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	
OTROS ACTIVOS	393		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	
TOTAL DEL ACTIVO	399	5.780,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	
ACTIVOS CONTINGENTES	399		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS	758	
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411		COMBUSTIBLES	760	
LOCALES	411		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	
DEL EXTERIOR	413		SUMINISTROS Y MATERIALES	762	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415		GASTOS DE GESTIÓN	763	
LOCALES	415		GASTOS DE VIAJE	764	
DEL EXTERIOR	417		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	
LOCALES	419		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	
DEL EXTERIOR	421		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	
OBLIGACIONES	423		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	
CON EL IESS	425		CUENTAS INCOBRABLES	771	
CON EMPLEADOS	427		BAJA DE INVENTARIOS	772	
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431		INTERESES Y COMISIONES	774	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439		LOCALES	774	
440 PASIVO LARGO PLAZO			AL EXTERIOR	775	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776	
LOCALES	441		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777	
DEL EXTERIOR	443		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445		780 GASTOS NO OPERACIONALES		
LOCALES	445		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	
DEL EXTERIOR	447		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789	
LOCALES	449		TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	
DEL EXTERIOR	451		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797
HIPOTECAS POR PAGAR	453		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798
OBLIGACIONES EMITIDAS	455		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457		UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801
OTRAS PROVISIONES	459		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	
TOTAL PASIVO	499		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	
PASIVOS CONTINGENTES	499		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	
500 PATRIMONIO NETO			EN EL PAÍS	807	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200,00	EN EL EXTERIOR	807	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	150,00	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	5.730,00	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	809	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	810	
RESERVA DE CAPITAL	509		A OTRAS RENTAS EXENTAS	811	
OTROS SUPERÁVIT	511		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515		(-) OTRAS DEDUCCIONES	814	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797		= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798		= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815
TOTAL PATRIMONIO NETO	599	5.780,00	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	5.780,00	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)	818
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL <i>Amada Vasquez</i>			(-) ANTICIPO PAGADO	819	
FIRMA CONTADOR <i>Jaime Cepeda</i>			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	
NOMBRE AMADA VASQUEZ NOMBRE JAIME CEPEDA			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	
C.I. N° 0902681717 RUC N° 1703910891001			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 < 0	822
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 > 0	823
MEDIANTE COMPENSACIONES			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	824
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO	901	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902
			INTERÉS POR MORA	903	
			MULTAS	904	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905

21 FEB. 2005

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

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **1703910891001**

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL *Amada Vasquez* FIRMA CONTADOR *Jaime Cepeda*

NOMBRE **AMADA VASQUEZ** NOMBRE **JAIME CEPEDA**

C.I. N° **0902681717** RUC N° **170391089**