

## ESTADO DE SITUACION

## ESTADO DE RESULTADOS

**300 ACTIVO CORRIENTE**

## 600 INGRESOS

CAJA, BANCOS	---
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	---
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	---
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	---
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	---
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	---
MERCADERIAS EN TRANSITO	---
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	---
IMPUESTOS ANTICIPADOS	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	---

<b>350 ACTIVO FIJO</b>		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES		-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS		-
VEHICULOS		-
OTROS ACTIVOS FIJOS		-
( ) DECIACION ACUMULADA		-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		-

<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	-	5'000.000
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	-	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	-	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	-	5'000.000
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	-	5'000.000

400 PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-
OBLIGACIONES: IESE E IMPUESTOS	404	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>400</b>	<b>-</b>

4 SIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		401		--
PRESTAMOS DE ADOCCIONISTAS O-ER-MA-123	LOCALES	402		--
	EXTERNOS	403		--
OBLIGACIONES EMITIDAS		404		--
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		405		--
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		409		--
TOTAL DEL PASIVO		420		--

500 PATRIMONIO NETO		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5'000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO. ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-
OTROS SUPERAVITS	507	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>5'000.000</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>5'000.000</b>

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

---

ANTICIPO PROXIMO AÑO

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Lev. 56)**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No

11.066

**900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS**

PAGO PREVIO		902	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 + 901	903	-
INTERESES POR MORA			-
MULTAS			250.000
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	250.000

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANC		
<b>911</b>	-	<b>911</b>	-	<b>912</b>	-	<b>913</b>
S/.		S/.		S/.		
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANC		
<b>920</b>	<b>S/ - 250.000</b>	<b>921</b>	-	<b>922</b>	-	<b>923</b>
U.S.		U.S.		U.S.		

INGRESOS		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		---
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		---
EXPORTACIONES		---
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		---
	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	---
	EXENTOS NO GRAVADOS	---
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	---
	OTRAS RENTAS	---
TOTAL INGRESOS		---

700 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-

INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	700	--
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	700	--
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	--
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	700	--
MANO DE OBRA DIRECTA	700	--
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FGA.	710	--
MANO DE OBRA INDIRECTA	722	--

SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	718	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	716	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDO, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION	751	-
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
GASTOS DE GESTION	753	-
GASTOS DE VIAJE	754	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TEL E FAX Y FAX	755	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-

INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	780	-
	AL EXTERIOR	781	-
PROVISIONES DEDUCIBLES		782	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		783	-
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		784	-
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		<b>789</b>	<b>-</b>

<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	<b>771</b>	--
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	<b>772</b>	--
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	<b>773</b>	--
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	--
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b>	<b>780</b>	--

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
(=) UTILIDAD	801 - 802	803
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-

### CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)		
	EN EL PAIS		808	-
	EN EL EXTERIOR		810	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			811	-
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			812	-
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			813	-
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			814	-
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814		815	-
IMPUESTO A LA RENTA			816	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			817	-
(-) ANTICIPOS				-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE				-
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0		820	-
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0		821	-

SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
-	<b>915</b>	No.	-	<b>917</b>	No. -
-	<b>916</b>	S/	-	<b>918</b>	S/ -
DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
-	<b>925</b>	No.	-	<b>927</b>	No. -
-	<b>926</b>	U S \$	-	<b>928</b>	U S \$ -



SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101  
RESOLUCION N° 031

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE  
BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

No.

00012446

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

182 AÑO

1999

184

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0991518673001

RAZON SOCIAL

ROCHEDU S.A.

203

EXPEDIENTE 98812

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

600 INGRESOS

CAJA, BANCOS	301	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	-

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		601
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602
EXPORTACIONES		603
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
	EXENTOS NO GRAVADOS	606
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
	OTRAS RENTAS	608

350 ACTIVO FIJO

700 COSTO DE VENTAS

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-
OTROS	353	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-

360 ACTIVO NO CORRIENTE

SUMINISTROS Y MATERIALES

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	200
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	200
TOTAL DEL ACTIVO	370	200

SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

400 PASIVO CORRIENTE

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

CUENTAS POR PAGAR	401	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-
PASIVOS CORRIENTES	406	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	408	-

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
GASTOS DE GESTION	753	-
GASTOS DE VIAJE	754	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

INTERESES Y COMISIONES	760	-
LOCALES	761	-
AL EXTERIOR	762	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	-
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	-

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		411
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412
	EXTERNOS	413
OBLIGACIONES EMITIDAS		414
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		415
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		418
TOTAL DEL PASIVO		420

500 PATRIMONIO NETO

770 GASTOS NO OPERACIONALES	771	-
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	772	-
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	773	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	774	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-
OTROS SUPERAVITS	507	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	200
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802
(=) UTILIDAD	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Transferir al campo 780)	808
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS		809
	EN EL EXTERIOR		810
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			811
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			812
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			813
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			814
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814		815
IMPUESTO A LA RENTA			816
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			817
(-) ANTICIPOS			818
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			819
TOTAL RENTA		816 - 818 - 819 > 0	820
TOTAL SALDO A FAVOR		816 - 818 - 819 < 0	821

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-
----------------------	-----	---

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No. 823 14966

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO		901
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902
INTERESES POR MORA		903
MULTAS		904
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905

EFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
810	-	811	-	812	-	813	-	814	-
S/.	-	S/.	-	815	-	816	-	817	-
EFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
818	-	819	-	820	-	821	-	822	-
US\$	10	US\$	-	823	-	824	-	825	-

Superintendencia de Compañías

EDITORIA S.A. - R.U.C.: 1790716147001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96

17-05-2000

Pago de Impuestos

BANCO CONTINENTAL  
MATRIZ  
CAJA No. 2

SELLO Y FECHA DE RECEPCION