

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO	2003	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
---------	------	-------------------------------------	--

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC	099279895001	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	PANIRIS S.A.	203 EXPEDIENTE	111800
---------	--------------	---------------------------------	--------------	----------------	--------

**ESTADO DE SITUACIÓN** / **ESTADO DE RESULTADOS**

<b>300 ACTIVO</b>			<b>600 INGRESOS</b>			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%</b>			
DISPONIBLE EQUIVABLE	CAJA, BANCOS	311	INGRESOS NO OPERACIONALES	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312		PORTACIONES	603	
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	313		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	314		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	315		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321		OTRAS RENTAS	607	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			609	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325				
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>		
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>		
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	338	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715			
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716			
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717			
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718		
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS	719		
TERRENOS	341	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	GASTOS DE FABRICACIÓN				
VEHÍCULOS	349	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	SUMINISTROS Y MATERIALES				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	SUELDOS Y SALARIOS				
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	MANO DE OBRA INDIRECTA				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>366</b>	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES				
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES				
		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	ARRENDAMIENTO MERCANTIL				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES				
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			OTROS COSTOS DE VENTAS			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>			
	OTROS	383				
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	SUELDOS, SALARIOS			
	OTRAS	389	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES			
GASTOS ANTICIPADOS		391	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES			
OTROS ACTIVOS		393	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>		ARRENDAMIENTO MERCANTIL			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	399 + 369 + 379 + 397	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES			
ACTIVOS CONTINGENTES		396	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES			
<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	COMBUSTIBLES			
	DEL EXTERIOR	413	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES			
	DEL EXTERIOR	417	GASTOS DE GESTIÓN			
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	GASTOS DE VIAJE			
	DEL EXTERIOR	421	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES			
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES			
	CON EL IESS	425	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			
	CON EMPLEADOS	427	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS			
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>		CUENTAS INCOBRABLES			
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>			BAJA DE INVENTARIOS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO			
	DEL EXTERIOR	443	INTERESES Y COMISIONES			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	LOCALES			
	DEL EXTERIOR	447	AL EXTERIOR			
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	449	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES			
	DEL EXTERIOR	451	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
HIPOTECAS POR PAGAR		453	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>			
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS			
OTRAS PROVISIONES		459	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>			
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>			UTILIDAD DEL EJERCICIO			
ANTICIPO CLIENTES		471	749 + 779 + 789			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	UTILIDAD DEL EJERCICIO			
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>479</b>		699 - 799 > 0			
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			PÉRDIDA DEL EJERCICIO			
INGRESOS ANTICIPADOS		481	699 - 799 < 0			
OTROS PASIVOS		483	<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>			
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797			
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>499</b>	439 + 469 + 479 + 489	PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798			
PASIVOS CONTINGENTES		496	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES			
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS			
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	EN EL PAÍS			
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)		507	EN EL EXTERIOR			
RESERVA DE CAPITAL		509	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS			
OTROS SUPERÁVITS		511	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		516	A OTRAS RENTAS EXENTAS			
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		517	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		519	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES			
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>598</b>		(-) OTRAS DEDUCCIONES			
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>599</b>	499 + 598	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>			
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)			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0			
			<b>= PÉRDIDA</b>			
			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0			
			UTILIDAD CAMPO 814			
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR			
			BALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816			
			<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>			
			(816 * 15%) + (817 * 25%)			
			(-) ANTICIPO PAGADO			
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES			
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE			
			818 - 819 - 820 - 821 < 0			
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR			
			816 - 819 - 820 - 821 > 0			
			<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820			
			897			
			<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>			
			PAGO PREVIO			
			801			
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR			
			899 - 901			
			INTERÉS POR MORA			
			903			
			MULTAS			
			904			
			TOTAL PAGADO			
			902 + 903 + 904			
			900			

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Regulo Saavedra*  
 FIRMA CONTADOR: *Freddy Zambrano*

NOMBRE:	REGULO SAAVEDRA	NOMBRE:	FREDDY ZAMBRANO
198 C.I. No.	0901034076	199 RUC No.	0906213060001
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	905		
MEDIANTE COMPENSACIONES	906		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907		

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.				REGISTRO OFICIAL No.			
921				922			

