

SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES		No. 0 0110531	
Fórmulario 101 RESOLUCION N° 031		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION			
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		102 AÑO 1.998		104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	
201 RUC 991290972001		202 RAZON SOCIAL RIER S.A.		203 EXPEDIENTE 70976	
ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-	TOTAL INGRESOS	609	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	700 COSTO DE VENTAS		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	705.83	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
VEHICULOS	353	1702.54	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	234.83	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	2174.54	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
360 ACTIVO NO CORRIENTE		-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	7.33	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	0.51	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	6.82	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
TOTAL DEL ACTIVO	379	2,181.36	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
400 PASIVO CORRIENTE		-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
CUENTAS POR PAGAR	401	1,244.56	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	GASTOS DE VIAJE	754	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	1,244.56	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	235.34
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-		AL EXTERIOR	761
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-
TOTAL DEL PASIVO	429	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-
500 PATRIMONIO NETO		-	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	235.34
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	222.12	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
RESERVAS	504	-	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	90.00	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-
REEXPRESION MONETARIA	506	424.66	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	235.34
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	936.80	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	529	2,181.36	(=) UTILIDAD	801 - 802	-
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-
			(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	-	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	-
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)			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-
			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	FIRMA CONTADOR	Matri No. 14.019	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	235.34
			(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-
900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-
PAGO PREVIO	901	-	(+) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-
IMPUESTO A PAGAR	902	-	(+) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-
INTERESES POR MORA	903	-	= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815
MULTAS	904	4.00	IMPUESTO A LA RENTA	816	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	4.00	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	-
EFFECTIVO SUORES			(-) ANTICIPOS	818	-
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-
CHEQUE SUORES	911	-	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820
DEBITO BANCARIO SUORES	912	-	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821
NOTA DE CREDITO SUORES	915	No.	EFFECTIVO DOLARES		
COMPENSACION SUORES	917	No.			
CHEQUE DOLARES	921	-	DEBITO BANCARIO DOLARES	922	-
NOTA DE CREDITO DOLARES	925	No.	COMPENSACION DOLARES		
COMPENSACION DOLARES	926	US\$			
2ª Copia: Superintendencia de Compañías					
TASKI EDITORA S.A. - R.U.C.:1790716147001 - Resolución: 3328 - 29 / 07 / 96					
FILANBANCO 011001091573					
2000/10/02 US\$ 4.00 Caja: 001010904 Tr.: 117					

FILANBANCO
CENTRO DE SERVICIOS TRANSACCIONALES
PANAMA
FECHA DE RECEPCION
2000/10/02

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO

1.598

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0901246972001

202	RAZON SOCIAL	PTER	S A
-----	--------------	------	-----

203 EXPEDIENTE 20470

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

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
Mercaderías en tránsito	310
Repuestos, herramientas y accesorios	311
Impuestos anticipados	312
Otros activos corrientes	313
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319

TO FIJI

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

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	381
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	382
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	383
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	384
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	385
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	386
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	387
TOTAL DEL ACTIVO	370

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401
DOCUMENTOS POR PAGAR	402
CONTRIBUCIONES SOCIALES POR PAGAR	403
CONTRIBUCIONES: IESS E IMPUESTOS	404
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409

410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

Cuentas y Documentos por Pagar (Largo Plazo)		411
Préstamos de Accionistas o Casa Matriz	Locales	412
	Externos	413
Obligaciones Emitidas		414
Otros Pasivos a Largo Plazo		415
Total Pasivo Largo Plazo		416
Total del Pasivo		420

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501
(-) 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	510
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520

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.	120	14.019
-----------	-----	--------

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO		#01
IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	#02
INTERESES POR MORA		#03
MULTAS		#04
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	#05

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		801
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		802
EXPORTACIONES		803
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		804
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	805
	EXENTOS NO GRAVADOS	806
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	807
	OTRAS RENTAS	808
TOTAL INGRESOS		809

700 COSTO DE VENTAS

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
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

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

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

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		901
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIOS		902
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		903
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		904
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		905
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRAE		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		906
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		907
(=) UTILIDAD	801 - 802	908
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		909
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		910
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	911
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		912

EFECTIVO SUQUES		CHEQUE SUQUES		DEBITO BANCARIO SUQUES		NOTA DE CREDITO SUQUES		COMPENSACION SUQUES	
010		011		012	013	014	No.	017	No.
SI.		SI.		016	SI.	018	SI.	019	SI.
EFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
010		021		023	025	027	No.	029	No.
US \$		US \$		024	US \$	026	US \$	028	US \$