

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO **1998** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

82.652

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **09041459626001** 202 RAZON SOCIAL **PANOTOP SA** 203 EXPEDIENTE **82652**

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	1.200.000		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	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	1250.000		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704		
350 ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705		
BIENES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351			COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707		
VEHICULOS	353			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708		
OTROS ACTIVOS FIJOS	354			MANO DE OBRA DIRECTA	709		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355			DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710		
TOTAL ACTIVO FIJO	359			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			APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715		
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	3700.000		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365			OTROS GASTOS DE FABRICACION	717		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	3750.000		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719		
TOTAL DEL ACTIVO	379	5000.000		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720		
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721		
CUENTAS POR PAGAR	401			TOTAL COSTO DE VENTAS	729		
DOCUMENTOS POR PAGAR	402			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403			SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751		
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405			COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752		
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406			GASTOS DE GESTION	753		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409			GASTOS DE VIAJE	754		
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757		
	EXTERNOS	413		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758		
OBLIGACIONES EMITIDAS	414			AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415			INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419				AL EXTERIOR	761	
TOTAL DEL PASIVO	420			PROVISIONES DEDUCIBLES	762		
500 PATRIMONIO NETO				OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	5000.000		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503			770 GASTOS NO OPERACIONALES			
RESERVAS	504			PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772		
REEXPRESION MONETARIA	506			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	773		
OTROS SUPERAVITS	507			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780		
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	5000.000		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	5000.000		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803		
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	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 58)				CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806		
				(+) GASTOS DEDUCIBLES	807		
NOMBRE C. 0904190055				EN EL EXTERIOR	808		
				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809		
NOMBRE C. 0904108987				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	810		
				(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811		
OTRAS FORMAS DE PAGO				(-) 85% OTRAS RENTAS PERCIBIDAS GRAVADAS	812		
				= UTILIDAD GRAVABLE	813		
PAGO PREVIO	901			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902		(-) ANTICIPOS	815		
INTERESES POR MORA	903			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818		
MULTAS	904			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0		
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0		
NOTA DE CREDITO DOLARES				COMPENSACION DOLARES			
919		925	No.	927			
U S \$		926	U S \$	928	U S \$		



SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

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

No. **0027893**

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00075

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO **1998** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **0991459626001** 202 RAZON SOCIAL **PANOTOP S.A.** 203 EXPEDIENTE **82652**

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	50.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	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	50.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-

350 ACTIVO FIJO			700 COSTO DE VENTAS		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
MARINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
VEHICULOS	353	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-	MANQ DE QBRA DIRECTA	709	-
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-
360 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	SÉGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	150.00	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	150.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
TOTAL DEL ACTIVO	370	150.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-

400 PASIVO CORRIENTE			720 COSTO DE VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	729	-
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
RECEPCIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	-	GASTOS DE GESTION	753	-
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			GASTOS DE VIAJE	754	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-
	EXTERNOS	413	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	-	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760
TOTAL DEL PASIVO	420	-	AL EXTERIOR	761	-

500 PATRIMONIO NETO			760 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200.00	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	764	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	-
RESERVAS	504	-	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-
REEXPRESION MONETARIA	506	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-
OTROS SUPERAVITS	507	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	200.00	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200.00	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	-	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
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)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	805	-

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Walter Zamora Molina*
 FIRMA CONTADOR: *Carolina Herrera*
 NOMBRE: **Walter Zamora Molina** NOMBRE: **Carolina Herrera**
 C.I. **0904190055** C.I. **0904108982**

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
PAGO PREVIO	901	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	806	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	902	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	807	-
INTERESES POR MORA	903	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS ANTERIORES	808	-
MULTAS	904	2.00	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar el campo 805)	810	-
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	811	-
OTRAS FORMAS DE PAGO			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	812	-
919	2.00	-	= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	813
U S \$			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	814
NOTA DE CREDITO DOLARES			(-) ANTICIPOS		815
COMPENSACION DOLARES			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		816
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	817
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	818

