

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO **1999** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC **0991459626001** 202 RAZON SOCIAL **PANOTOP S.A.** 203 EXPEDIENTE **8265298**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	50,00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	3.017,00
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 PERCIDOS 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	3.017,00
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	1.627,00
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		
TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
MAQUINARIAS, 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		MANO DE OBRA DIRECTA	709	
TOTAL ACTIVO FIJO	359		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
360 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	200,00
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361		SUMINISTROS Y MATERIALES	712	80,00
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362		SEGUROS 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	200,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	

400 PASIVO CORRIENTE			700 COSTO DE VENTAS		
CUENTAS POR PAGAR	401		TOTAL COSTO DE VENTAS	720	1.907,00
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
IMPORTE DE PAGOS: IESS E IMPUESTOS	404		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		GASTOS DE GESTION	753	64,00
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406		GASTOS DE VIAJE	754	163,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	12,00
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	
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	760	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415		AL EXTERIOR	761	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419		PROVISIONES DEDUCIBLES	762	44,00
TOTAL DEL PASIVO	420		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	327,00

500 PATRIMONIO NETO			700 GASTOS NO OPERACIONALES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200,00	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	
RESERVAS	504		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	
REEXPRESION MONETARIA	506		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
OTROS SUPERAVITS	507		INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	3.017,00
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508		(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	3.017,00
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509		(=) UTILIDAD	801 - 802	
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	200,00	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	200,00	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	521		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	

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]*
FIRMA CONTADOR: *[Firma]*
Matri. No. **825 19602**

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PAGO PREVIO	901		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	
INTERESES POR MORA	903		EN EL PAIS	809	
MULTAS	904	61,00	EN EL EXTERIOR	810	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	
EFFECTIVO SUCRES			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	
CHEQUE SUCRES			(+) 80% DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	
DEBITO BANCARIO SUCRES			(-) 80% OTRAS RENTAS EXENTOS Y OTROS (MAYO A DICIEMBRE)	814	
COMPENSACION SUCRES			= UTILIDAD GRAVABLE	815	
EFFECTIVO DOLARES			IMPUESTO A LA RENTA	816	
CHEQUE DOLARES			UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	817	
DEBITO BANCARIO DOLARES			(-) ANTICIPO	818	
COMPENSACION DOLARES			(-) RETENCIONES Y FUENTE	819	
NOTA DE CREDITO DOLARES			IMPUESTO A LA RENTA	819 > 0	
COMPENSACION DOLARES			TOTAL SALDO A FAVOR	818 - 819 < 0	