



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

NO 200104600

FORMULARIO 101

RESOLUCIÓN N° 0064

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2003 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

104-049

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0992172762001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN PANEU S.A.

203 EXPEDIENTE 104049

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE REALIZABLE	CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	801	-
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	802	-
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	803	-
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	804	-
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	805	-
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	806	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	807	-
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	OTRAS RENTAS	808	-
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	TOTAL INGRESOS	809	-
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	700 COSTOS Y GASTOS		
REALIZABLE	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	710 COSTO DE VENTAS		
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
	MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	800,00	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	800,00	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
	700 COSTOS Y GASTOS			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-
	710 COSTO DE VENTAS			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
	711 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
	712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD			SUELDO Y SALARIOS	719	-

320 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	341	-	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDO Y SALARIOS	719	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-
VEHÍCULOS	349	-		GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	-		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-
728 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	728	-

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDO Y SALARIOS	730	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	-
TOTAL ACTIVO FIJO	369	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	-

370 ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	734	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	735	-
DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	736	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	737	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	739	-

380 OTROS ACTIVOS

CUENTAS Y DOC. PÓR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	741	-
	OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	742	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDO, SALARIOS	751	-
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-

GASTOS ANTICIPADOS

OTROS ACTIVOS	393	-		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	399	800,00	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
ACTIVOS CONTINGENTES		398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-

400 PASIVO

410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	758	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES	760	-
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	-
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES	419	-	GASTOS DE VIAJE	764	-
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	-
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
	CON EL IEES	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	-
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	-

PROVISIONES A CORTO PLAZO

OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-		CUENTAS INCOBRABLES	771	-
439 + 369 + 379 + 397	499	800,00		CUENTA DE INVENTARIOS	772	-
				BAJA DE INVENTARIOS	773	-