SRI SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

# DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y BALANCE

20 0109051

**FORMULARIO 101**
RESOLUCIÓN Nº 0064

*IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO*

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 101 | AÑO 2003 | 104 | No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA — |

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 202 | RUC 0990015538001 | 203 | RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN CIA. COM. PAN-AMERICANA C.A. | EXPEDIENTE | 2291 |

## ESTADO DE SITUACIÓN

| | | |
|---|---|---|
| **300 ACTIVO** | | |
| **310 ACTIVO CORRIENTE** | | |
| CAJA, BANCOS | 311 | 1.913,15 |
| INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES | 312 | - |
| CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 315 | 46.587,15 |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 317 | - |
| CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS | 318 | 1.587,53 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 319 | 2.610,69 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) | 320 | - |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) | 321 | 3.042,06 |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 322 | - |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 323 | - |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 324 | - |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 325 | - |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 326 | - |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 327 | 106.607,70 |
| OTROS [redacted] CORRIENTES | 328 | - |
| **TOTAL ACTIVO CORRIENTE** | 329 | 158.521,98 |
| **330 ACTIVO FIJO** | | |
| **ACTIVO FIJO TANGIBLE** | | |
| TERRENOS | 331 | - |
| EDIFICIOS E INSTALACIONES | 332 | 14.838,43 |
| MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS | 333 | 3.586,51 |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN | 334 | 1.918,56 |
| VEHÍCULOS | 335 | 8.026,18 |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES | 336 | - |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 337 | 23.132,16 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO | 338 | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** | 339 | 5.237,52 |
| **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | | |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 341 | - |
| (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS | 342 | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** | 349 | - |
| **TOTAL ACTIVO FIJO** | 369 | 5.237,52 |
| **370 ACTIVO DIFERIDO** | | |
| GAS[redacted]ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 371 | - |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS | 372 | - |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO | 373 | - |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 377 | - |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 378 | - |
| **TOTAL ACTIVO DIFERIDO** | 379 | - |
| **380 OTROS ACTIVOS** | | |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO — CLIENTES RELACIONADOS | 381 | - |
| CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO — OTROS | 382 | - |
| (-) PROVISIONES INCOBRABLES | 389 | - |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO — SOCIEDADES RELACIONADAS | 387 | - |
| INVERSIONES A LARGO PLAZO — OTRAS | 388 | - |
| GASTOS ANTICIPADOS | 383 | - |
| OTROS ACTIVOS | 384 | - |
| **TOTAL OTROS ACTIVOS** | 389 | - |
| **TOTAL DEL ACTIVO** 339 + 369 + 379 + 397 | 399 | 163.759,50 |
| ACTIVOS CONTINGENTES | 398 | - |
| **400 PASIVO** | | |
| **410 PASIVO CORRIENTE** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — LOCALES | 413 | 81,11 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — DEL EXTERIOR | 414 | 7.349,00 |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — LOCALES | 415 | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — DEL EXTERIOR | 416 | - |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ — LOCALES | 419 | - |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ — DEL EXTERIOR | 420 | - |
| DIVIDENDOS — CON LA ADM. TRIBUTARIA | 421 | 2.673,36 |
| DIVIDENDOS — CON EL IESS | 422 | 438,87 |
| DIVIDENDOS — CON EMPLEADOS | 423 | 4.600,00 |
| PROVISIONES A CORTO PLAZO | 424 | - |
| OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 425 | - |
| **TOTAL PASIVO CORRIENTE** | 429 | 14.977,12 |
| **440 PASIVO LARGO PLAZO** | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — LOCALES | 441 | - |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES — DEL EXTERIOR | 442 | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — LOCALES | 443 | - |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS — DEL EXTERIOR | 447 | - |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ — LOCALES | 449 | 97.760,23 |
| PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ — DEL EXTERIOR | 451 | - |
| HIPOTECAS POR PAGAR | 453 | - |
| OBLIGACIONES EMITIDAS | 455 | - |
| PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 457 | - |
| OTRAS PROVISIONES | 458 | - |
| OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO | 459 | - |
| **TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** | 469 | 97.760,23 |
| **470 PASIVO DIFERIDO** | | |
| ANTICIPO CLIENTES | 471 | 150,00 |
| OTROS PASIVOS DIFERIDOS | 472 | - |
| **TOTAL PASIVO DIFERIDO** | 479 | 150,00 |
| **480 OTROS PASIVOS** | | |
| INGRESOS ANTICIPADOS | 481 | - |
| OTROS PASIVOS | 482 | - |
| **TOTAL OTROS PASIVOS** | 489 | - |
| **TOTAL DEL PASIVO** 439 + 469 + 479 + 489 | 499 | 112.887,35 |
| PASIVOS CONTINGENTES | 498 | - |
| **500 PATRIMONIO NETO** | | |
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 501 | 1.000,00 |
| (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA | 502 | - |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | 503 | 4.270,45 |
| RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) | 507 | 2.752,26 |
| RESERVA DE CAPITAL | 509 | - |
| OTROS SUPERÁVITS | 511 | - |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | 512 | 21.129,03 |
| (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES | 513 | - |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 | 514 | 21.720,41 |
| (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 | 515 | - |
| **TOTAL PATRIMONIO NETO** | 599 | 50.872,15 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499 + 599 | 699 | 163.759,50 |

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)**

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL — FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Francisco Viver — NOMBRE: Mercedes Aguirre

C.I. No. 0903440073-3 — RUC No. 1203500499001

| | | |
|---|---|---|
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | 905 | 1.574,33 |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | 906 | - |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | 907 | - |

## ESTADO DE RESULTADOS

| | | |
|---|---|---|
| **600 INGRESOS** | | |
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% | | 254.484,50 |
| VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO | | - |
| EXPORTACIONES | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES — DIVIDENDOS PERCIBIDOS | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES — OTROS INGRESOS EXENTOS | | - |
| INGRESOS NO OPERACIONALES — RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | 4,20 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES — OTRAS RENTAS | | 8.000,00 |
| TOTAL INGRESOS | | 262.488,70 |
| **700 COSTOS Y GASTOS** | | |
| **710 COSTO DE VENTAS** | | |
| INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | | 71.173,49 |
| COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | | 15.897,70 |
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | | 154.531,93 |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD | | 106.607,70 |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | | - |
| COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA | | - |
| IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | | - |
| (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA — SUELDOS Y SALARIOS | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA — BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA — HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | - |
| MANO DE OBRA DIRECTA — HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | - |
| GASTOS DE FABRICACIÓN | | - |
| DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | - |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO | | - |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | | - |
| SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) | | - |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | - |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | - |
| MANO DE OBRA INDIRECTA — SUELDOS Y SALARIOS | | - |
| MANO DE OBRA INDIRECTA — BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | - |
| MANO DE OBRA INDIRECTA — HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | - |
| MANO DE OBRA INDIRECTA — HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | - |
| COMBUSTIBLES | | - |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | - |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | | - |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | | - |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | - |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | | - |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | - |
| (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | | - |
| OTROS COSTOS DE VENTAS | | - |
| **TOTAL COSTO DE VENTAS** | | 134.995,42 |
| **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** | | |
| SUELDOS, SALARIOS | | 56.131,71 |
| BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | 9.346,59 |
| HONORARIOS A PERSONAS NATURALES | | - |
| HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | | - |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | - |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES | | - |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES | | - |
| COMISIONES EN VENTAS | | 17.186,69 |
| PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | | 595,76 |
| COMBUSTIBLES | | 1.574,15 |
| SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) | | 606,44 |
| SUMINISTROS Y MATERIALES | | 1.507,10 |
| GASTOS DE GESTIÓN | | - |
| GASTOS DE VIAJE | | 432,74 |
| AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | 6.967,20 |
| NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES | | 14,28 |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | 1.951,32 |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS | | 2.473,94 |
| DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS | | - |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) | | - |
| CUENTAS INCOBRABLES | | - |
| BAJA DE INVENTARIOS | | - |
| AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO | | - |
| PROVISIONES COMISIONES — LOCALES | | 827,55 |
| PROVISIONES COMISIONES — AL EXTERIOR | | - |
| GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES | | - |
| OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | | 6.156,40 |
| **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** | | 105.772,87 |
| **780 GASTOS NO OPERACIONALES** | | |
| PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS | | - |
| OTROS GASTOS NO OPERACIONALES | | - |
| **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** | | - |
| **TOTAL COSTOS Y GASTOS** 749 + 779 + 789 | | 240.768,29 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 | | 21.720,41 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 | | - |
| **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 | | 21.720,41 |
| PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 | | - |
| (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES | | 3.258,06 |
| (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | | - |
| (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | | - |
| (-) 100% RENTAS EXENTAS PROPIAS DEL GIRO DEL NEGOCIO — EN EL PAÍS | | - |
| (-) 100% RENTAS EXENTAS PROPIAS DEL GIRO DEL NEGOCIO — EN EL EXTERIOR | | - |
| (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | - |
| (-) OTRAS DEDUCCIONES — A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. | | - |
| (-) OTRAS DEDUCCIONES — A OTRAS RENTAS EXENTAS | | - |
| (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES | | - |
| (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | - |
| (-) OTRAS DEDUCCIONES | | - |
| **= UTILIDAD GRAVABLE** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 | | 18.462,35 |
| **= PÉRDIDA** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 | | - |
| REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | - |
| SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 | | 18.462,35 |
| **IMPUESTO A LA RENTA Ccausado** (816 * 15%) + (817 * 25%) | | 4.615,59 |
| (-) ANTICIPO PAGADO | | 693,18 |
| (-) RETENCIONES EN LA FUENTE | | 2.348,08 |
| (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES | | - |
| SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 | | - |
| SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 | | 1.574,33 |

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

| | | |
|---|---|---|
| ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 | | - |

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**

| | | |
|---|---|---|
| PAGO PREVIO | 901 | - |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 | 902 | 1.574,33 |
| INTERÉS POR MORA | 903 | - |
| MULTAS | 904 | - |
| TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 | 905 | 1.574,33 |

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 910 N/C No. | - | 911 N/C No. | - | 912 N/C No. | - |
| 909 USD | - | 911 USD | - | 913 USD | - |

(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 925 _ _ _ _ _ _ _ _ REGISTRO OFICIAL No.

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 914 N/C No. | - | Resol. No. | - | 916 Resol. No. | - |
| 915 USD | - | 917 USD | - | 918 USD | - |

919 AÑO _ _ _ _ MES _ _ _ _ DÍA _ _ _ _

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

RECIBIDO - 1 - 2004 SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS REGISTRO DE SOCIEDADES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02

30-001-325070-0