

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE			100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION		
201	RUC	0991455175001	102	AÑO	2000
202	RAZON SOCIAL	IMPACTO VISUAL IMPACVIS C.Ltda	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-
EXPEDIENTE 29404					
ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS		
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS		
301	CAJA, BANCOS	6.679.18	601	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	86.315.61
302	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-	602	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-
303	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	-	603	EXPORTACIONES	-
304	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	604	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	-
305	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.370.00	605	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	-
306	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	21.519.72	606	EXENTOS NO GRAVADOS	-
307	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	607	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-
308	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	608	OTRAS RENTAS	-
309	INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	-	609	TOTAL INGRESOS	86.315.61
310	MERCADERIAS EN TRANSITO	-			
311	REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	700 COSTO DE VENTAS		
312	IMPUESTOS ANTICIPADOS	-	701	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	-
313	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	702	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
319	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	30.568.90	703	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
320	ACTIVO NO CORRIENTE	-	704	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
351	TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	-	705	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
352	MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	6.000.00	706	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	66.592.54
353	VEHICULOS	-	707	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	3.775.91
354	OTROS ACTIVOS FIJOS	-	708	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	21.519.72
355	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	1.505.00	709	MANO DE OBRA DIRECTA	-
359	TOTAL ACTIVO FIJO	4.495.00	710	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPOS Y BENEFICIO DE FCA.	-
360	ACTIVO NO CORRIENTE	-	711	MANO DE OBRA INDIRECTA	1.437.39
361	CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	712	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
362	GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	50.00	713	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	-
363	GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	-	714	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	-
364	APORTACIONES EN ASOCIACIONES	-	715	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-
365	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	716	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	-
366	(-) AMORTIZACION ACUMULADA	12.50	717	OTROS GASTOS DE FABRICACION	-
369	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	37.50	718	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
370	TOTAL DEL ACTIVO	35.101.40	719	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
400 PASIVO CORRIENTE			720	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
401	CUENTAS POR PAGAR	14.360.00	721	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-
402	DOCUMENTOS POR PAGAR	-	722	TOTAL COSTO DE VENTAS	47.411.34
403	OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR	4.020.00	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
404	OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	4.284.87	751	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS E INDEMNIZACIONES	9.834.44
405	APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	-	752	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	5.678.36
406	OTROS PASIVOS CORRIENTES	2.850.00	753	GASTOS DE GESTION	399.80
409	TOTAL PASIVO CORRIENTE	25.514.89	754	GASTOS DE VIAJE	435.80
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			755	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	1.748.00
411	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	-	756	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	12.231.16
412	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE LOCALES	6.000.00	757	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	905.00
413	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE EXTERNOS	-	758	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	-
414	OBLIGACIONES EMITIDAS	-	759	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	-
415	OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	-	760	INTERESES Y COMISIONES LOCALES	-
419	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	6.000.00	761	INTERESES Y COMISIONES AL EXTERIOR	-
420	TOTAL DEL PASIVO	31.514.89	762	PROVISIONES DEDUCIBLES	-
500 PATRIMONIO NETO			763	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	13.478.61
501	CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	80.00	764	0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	685.00
502	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-	769	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	35.396.17
503	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	120.00	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
504	RESERVAS	-	771	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
505	RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	-	772	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
506	REEXPRESION MONETARIA	-	773	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-
507	OTROS SUPERAVITS	-	780	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	3.508.10
508	UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	507.38	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
509	UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	2.879.13	801	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	3.508.10
519	TOTAL PATRIMONIO NETO	3.586.51	802	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	685.00
520	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	35.101.40	803	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	4.195.10
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			804	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 801 + 802 - 803	628.97
521	ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	-	805	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
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)			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			806	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	3.508.10
LINDA P. NOMBRE			807	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
c.i. 0916078900			808	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL EXTERIOR	-
FIRMA CONTADOR			809	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	-
ANDRES FERNANDEZ NOMBRE			810	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	628.97
c.i. 0909889404			811	(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	-
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			812	(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	-
901	PAGO PREVIO	-	813	= UTILIDAD GRAVABLE 806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	2.879.13
902	TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901	98.20	814	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 0.25 (813)	719.78
903	INTERESES POR MORA	-	815	(-) ANTICIPOS	-
904	OTRAS FORMAS DE PAGO	-	816	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	621.58
905	TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	98.20	817	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 814 - 815 - 816 > 0	98.20
OTRAS FORMAS DE PAGO			818	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 814 - 815 - 816 < 0	-
919	US\$	98.20	925	NOTA DE CREDITO DOLARES	-
			926	US\$	-
			927	COMPENSACION DOLARES	-
			928	US\$	-

BANCO
 DE SERVICIOS TRANSACCIONALES
 PANAMA Y ROGA
 2001
 011022

RELAMBAND 01100105787