



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 00478

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

No. 20 0029530

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102 AÑO	104 FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
2000	-

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	202 RAZON SOCIAL	203 EXPEDIENTE
1791291433001	PANACER, PANAMERICANA DE CERAMICA S.A.	48965-95

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	29,252.58
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	1,265.86
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	2,116.37
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	670.52
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	33,305.33

350 ACTIVO FIJO

TERRANOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-
MASINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	22,535.66
VEHICULOS	353	28,121.60
ACTIVOS FIJOS	354	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	30,330.76
TOTAL ACTIVO FIJO	359	20,326.50

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	62.40
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	43.68
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	18.72
TOTAL DEL ACTIVO	370	53,650.55

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	74,833.88
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	4,579.24
IMPUESTOS RECIBIDOS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	404	8,162.37
OTROS PASIVOS CORRIENTES	405	1,896.01
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	89,471.50

410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASAMATRE	412	-
LOCALS	413	-
EXTERNOS	414	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	-
TOTAL DEL PASIVO	420	89,471.50

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	1,880.00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURO CAPITALIZACION	503	-
RESERVAS	504	13,263.79
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	996.40
REEXPRESION MONETARIA	506	(44,802.30)
OTROS SUPERAVITS	507	-
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	17,526.40
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	(24,685.24)
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	(35,820.95)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	53,650.55

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANEXO PATRIMONIO NETO	051814 - 816	521	-
-----------------------	--------------	-----	---

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 CONTRIBUYENTE

001111002

09-11427253

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO	901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	-
INTERESES POR MORA	903	-
MULTAS	904	709.99
TOTAL PAGADO	905	709.99

OTRAS FORMAS DE PAGO

919	925 No.	926	927	928
US\$ 709.99	-	-	-	-

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 15%	601	1,100.72
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-
EXPORTACIONES	603	20,997.00
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-
INGRESOS NO OPERACIONALES	605	-
EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	375.22
OTRAS RENTAS	608	56,414.52
TOTAL INGRESOS	609	78,887.46

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (DE MASIMO 12 MESES ANTERIORES)	701	-
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-
MANO DE OBRA DIRECTA	709	-
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE PCA	710	-
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIFICIO	713	-
APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUeldos, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	1,534.51
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-
GASTOS DE GESTION	753	10,770.67
GASTOS DE VIAJE	754	861.42
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	6,587.11
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	1,122.77
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	4,470.94
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	1,244.39
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-
INTERESES Y COMISIONES	760	592.86
LOCALS	761	-
AL EXTERIOR	762	-
PROVISIONES DEDUCIBLES	763	-
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	1,717.32
0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	765	1,679.62
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	766	30,581.61
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	770	72,991.09
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	(24,685.24)

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	801	(24,685.24)
(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	1,679.62
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	804	(23,005.62)

15% PARTICIPACION TRABAJADORES

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	806	(24,685.24)
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	-
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	809	-
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	811	-
(-) OTRAS RENTAS EFECTIVAS Y NO GRAVADAS	812	-
= UTILIDAD GRAVABLE	813	(24,685.24)
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	814	-
ANTICIPOS	815	-
RETENCIONES EN LA FUENTE	816	16.63
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	817	-
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818	16.63

30-003-236684-4

Valor : \$ 709.99