

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 100 AÑO **2003** 101 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC No. **0991253726001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **PANPOST S.A.** 203 EXPEDIENTE **67807**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	314	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	-	TOTAL INGRESOS	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323	-	700 COSTOS Y GASTOS	

320 ACTIVO FIJO		710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	332	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	-
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	-

340 ACTIVO FIJO TANGIBLE		MANO DE OBRA DIRECTA		
TERRENOS	341	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	6.821,27	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
VEHÍCULOS	349	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	6.821,27	SEGUROS Y REASEGUROS DE INMUEBLES, BIENES MÓVILES Y EDIF. (primas y cesiones)	-

360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE		MANO DE OBRA INDIRECTA		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	SUELDOS Y SALARIOS	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	364	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
TOTAL ACTIVO FIJO	366	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-

370 ACTIVO DIFERIDO		COMBUSTIBLES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	20,00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	-
SALDO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	18,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	2,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	-

380 OTROS ACTIVOS		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS
	OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	-
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-

TOTAL DEL ACTIVO		339 + 369 + 379 + 397		6.823,27
ACTIVOS CONTINGENTES				
400 PASIVO		COMISIONES EN VENTAS		
410 PASIVO CORRIENTE		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	-	COMBUSTIBLES
	DEL EXTERIOR	413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	419	3.168,76	GASTOS DE VIAJE
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
	CON EMPLEADOS	427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	433	3.168,76	CUENTAS INCOBRABLES	-

440 PASIVO LARGO PLAZO		BAJA DE INVENTARIOS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	LOCALES
	DEL EXTERIOR	447	-	AL EXTERIOR
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
	DEL EXTERIOR	451	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	749
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-
OTRAS PROVISIONES	459	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	749
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	463	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789

470 PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 799 > 0
ANTICIPO CUENTAS	471	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797
480 OTROS PASIVOS		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
TOTAL OTROS PASIVOS	485	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS
TOTAL DEL PASIVO	433 + 463 + 475 + 485	3.168,76	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	EN EL EXTERIOR

500 PATRIMONIO NETO		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814
RESERVA DE CAPITAL	509	2.854,51	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814
OTROS SUPERÁVITS	511	-	UTILIDAD GRAVABLE	REINVERTIR Y CAPITALIZAR
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	UTILIDAD GRAVABLE	SALDO UTILIDAD GRAVABLE - 814-815
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(616 * 12%) + (817 * 25%)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	(-) ANTICIPO PAGADO	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	
TOTAL PATRIMONIO NETO	501 + 509 + 517 + 519	3.654,51	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		433 + 509		6.823,27
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)				
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0		
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		816 - 819 - 820 - 821 > 0		

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0,5 * 816) - 820	PAGO PREVIO	-
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	823 - 801
		INTERÉS POR MORA	-
		MULTAS	10,00
		TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
806 N/C No. -	816 N/C No. -	812 N/C No. -	814 N/C No. -
808 USD -	818 USD -	814 USD -	816 Resol. No. -
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 821		REGISTRO OFICIAL No. 822	818 Resol. No. -

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

SELLA Y FECHA DE RECEPCIÓN

459 14:21:01 09/17/2004 1 1 gvitorej
 ON 5070 PAGO IMPUESTOS H:M
 LIP. Imp-to.: 101 IMPTO. A LA RENTA Y P
 Printer No.: 37-002-007569-6
 us\$10.00 BANCO BOLIUVIANO