

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE
 RUC: **099228643001** RAZON SOCIAL O DENOMINACION: **PANAHERICANA DE MEDICINAS PANAMEL S.A.** EXPEDIENTE: **46621**

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		
CAJA, BANCOS	311	100.00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	--	EXPORTACIONES		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	--	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	317	--		OTROS INGRESOS EXENTOS	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	100.00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	319	--	OTRAS RENTAS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	321	--	TOTAL INGRESOS		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	322	--	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	323	--	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	324	--	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	325	--	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	326	--	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERIAS EN TRANSITO	327	--	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	328	--	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	329	--	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO	340	200.00	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS	341	--	IMPORTE DE DEPRECIACION	SUELDOS Y SALARIOS	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	342	--		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	--		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
EQUIPO DE COMPUTACION	344	--		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
VEHICULOS	345	--	GASTOS DE FABRICACION		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	346	--	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	347	--	DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	348	--	SUMINISTROS Y MATERIALES		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	349	--	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones)		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	351	--	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	352	--	IMPORTE DE DEPRECIACION	SUELDOS Y SALARIOS	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	353	--		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO	354	--		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
370 ACTIVO DIFERIDO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	--	COMBUSTIBLES		
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS	372	--	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	373	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	375	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	376	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
380 OTROS ACTIVOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
	OTROS	382	--	OTROS COSTOS DE VENTAS	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	383	--	TOTAL COSTO DE VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	384	--	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
	OTRAS	385	--	SUELDOS, SALARIOS	
GASTOS ANTICIPADOS	386	--	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
OTROS ACTIVOS	387	--	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL OTROS ACTIVOS	388	--	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
TOTAL DEL ACTIVO	389	200.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
ACTIVOS CONTINGENTES	390	--	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
400 PASIVO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
410 PASIVO CORRIENTE			COMISIONES EN VENTAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	--	PROMOCION Y PUBLICIDAD	
	DEL EXTERIOR	412	--	COMBUSTIBLES	
PRESTAMOS DE SUCURSALES AL PROPIETARIO Y CASA MATRIZ	LOCALES	413	--	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones)	
	DEL EXTERIOR	414	--	SUMINISTROS Y MATERIALES	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	415	--	GASTOS DE GESTION	
	CON EL IESS	416	--	GASTOS DE VIAJE	
CON EMPLEADOS	417	--	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	418	--	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	419	--	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	420	--	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		
440 PASIVO LARGO PLAZO			DEPRECIACION ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	--	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
	DEL EXTERIOR	442	--	CUENTAS INCOBRABLES	
OBLIGACIONES POR INTERESES FINANCIEROS	LOCALES	443	--	BAJA DE INVENTARIOS	
	DEL EXTERIOR	444	--	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
PRESTAMOS DE SUCURSALES AL PROPIETARIO Y CASA MATRIZ	LOCALES	445	--	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES
	DEL EXTERIOR	446	--		AL EXTERIOR
HIPOTECAS POR PAGAR	LOCALES	447	--	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
	DEL EXTERIOR	448	--	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OBLIGACIONES EMITIDAS	449	--	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	450	--	780 GASTOS NO OPERACIONALES		
OTRAS PROVISIONES	451	--	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	452	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	453	--	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
470 PASIVO DIFERIDO	470	--	TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789		
ANTICIPO CLIENTES	471	--	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	472	--	PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	473	--	800 CONCILIACION TRIBUTARIA		
480 OTROS PASIVOS			UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797		
INGRESOS ANTICIPADOS	481	--	PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798		
OTROS PASIVOS	482	--	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES		
TOTAL OTROS PASIVOS	483	--	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
TOTAL DEL PASIVO	484	200.00	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
PASIVOS CONTINGENTES	485	--	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS		
500 PATRIMONIO NETO			EN EL EXTERIOR		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	200.00	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	--	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	--	A OTRAS RENTAS EXENTAS		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	504	--	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
RESERVA DE CAPITAL	505	--	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
OTROS SUPERAVITS	506	--	(-) OTRAS DEDUCCIONES		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	507	--	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	508	--	= PERDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0		
UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797	509	--	REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798	510	--	SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816		
TOTAL PATRIMONIO NETO	511	200.00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	512	200.00	(-) ANTICIPO PAGADO		
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)			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: <i>[Firma]</i>			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
FIRMA CONTADOR: <i>[Firma]</i>			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0		
NOMBRE: PUBLICO VARGAS PAZOS			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0		
C.I. No. 0900704651			CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
RUC No. 0915692339001			ANTICIPO PROXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820		
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
MEDIANTE COMPENSACIONES			PAGO PREVIO		
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901		
			INTERES POR MORA		
			MULTAS		
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		



DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
002	N/C No.	002	USD	002	N/C No.	002	USD
003	---	003	---	003	N/C No.	003	USD
004	---	004	---	004	N/C No.	004	USD
005	---	005	---	005	N/C No.	005	USD
006	---	006	---	006	N/C No.	006	USD
007	---	007	---	007	N/C No.	007	USD
008	---	008	---	008	N/C No.	008	USD
009	---	009	---	009	N/C No.	009	USD
010	---	010	---	010	N/C No.	010	USD
011	---	011	---	011	N/C No.	011	USD
012	---	012	---	012	N/C No.	012	USD
013	---	013	---	013	N/C No.	013	USD
014	---	014	---	014	N/C No.	014	USD
015	---	015	---	015	N/C No.	015	USD
016	---	016	---	016	N/C No.	016	USD
017	---	017	---	017	N/C No.	017	USD
018	---	018	---	018	N/C No.	018	USD
019	---	019	---	019	N/C No.	019	USD
020	---	020	---	020	N/C No.	020	USD