

FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

27993745

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031

S

AÑO 102 2009

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104

27621829

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203

96205

RUC 201 1391752318001

202 PANAMA MARINE PRODUCTS & SERVICES P.M.P. S.A.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Activo con partes relacionadas del exterior	011	0	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	0
Pasivo con partes relacionadas del exterior	012	0	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	0
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)			015	0	

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	601 2,202,331.36
Caja, bancos	311 11,237.59	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 46,771.91
Inversiones corrientes	312 0	Exportaciones netas	603 0
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente		Otros ingresos provenientes del exterior	604 0
Relacionados / Locales	313 0	Rendimientos financieros	605 79.36
Relacionados / Del exterior	314 0	Otras rentas gravadas	606 87.25
No relacionados / Locales	315 286,120.98	Utilidad en venta de activos fijos	607 0
No relacionados / Del exterior	316 0	Dividendos percibidos locales	608 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	317 0	De recursos públicos	609 0
Relacionados / Del exterior	318 0	De otras locales	610 0
No relacionados / Locales	319 13,158.11	Del exterior	611 0
No relacionados / Del exterior	320 0	Otras rentas exentas	612 0
(-) Provisión cuentas incobrables	321 1,237.69	TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)	699 2,249,269.88
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 109,821.72		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 0	Ventas netas de activos fijos (Informativo)	691 0
Inventario de materia prima	325 0	Ingresos por reembolso como intermediario (Informativo)	692 0
Inventario de productos en proceso	326 0		
Inventario de suministros y materiales	327 0		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328 374,084.99		
Mercaderías en tránsito	329 0		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330 0	Inventario Inicial de bienes no producidos por	
Activos no clasificados	331		



m/30/02/2010

Activos pagados por anticipado	331	0	el sujeto pasivo	701	86,258.33	
Otros activos corrientes	332	0	Compras netas locales de bienes no producidos por			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	793,185.7	el sujeto pasivo	702	2,036,508.19	
ACTIVO FIJO			Importaciones de bienes no producidos por			
Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	el sujeto pasivo	703	195,650.63	704 0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por			
Muebles y enseres	343	12,102.06	el sujeto pasivo	705	374,084.99	
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	30,645.18	Inventario inicial de materia prima	706	0	
Equipo de computación y software	345	8,024.5	Compras netas locales de materia prima	707	0	
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	0	Importaciones de materia prima	708	0	
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0	
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	3,213.76	Inventario inicial de productos en proceso	710	0	
Terrenos	349	0	(-) Inventario final de productos en proceso	711	0	
Obras en proceso	350	48,810.92	Inventario inicial de productos terminados	712	0	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	96,368.89	(-) Inventario final de productos terminados	713	0	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)			Sueldos, salarios y demás remuneraciones que			
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	0	constituyen materia gravada del IESS	716	0	716 57,329.37
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones			
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	0	718 9,255.56
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (Incluye fondo de reserva)	719	0	720 7,222.82
(-) Amortización acumulada	378	0	Honorarios profesionales y dietas	721	0	722 803.47
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	0	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	0	724 0
ACTIVO LARGO PLAZO			Arrendamiento de inmuebles	725	0	726 48,000
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	727	0	728 5,880.21
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	729	0	730 1,982.42
Cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Promoción y publicidad	731	0	732 407.14
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	733	0	734 10,687.03
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	735	0	736 18,496.59
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	737	0	738 0
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	739	0	740 0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables	742	0	1,237.69
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones	743	0	744 0
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	745	0	746 0
No relacionados / Locales	389	19.26	Arrendamiento mercantil / Del exterior	747	0	748 0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	749	0	750 0
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	751	0	752 0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios			
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	19.26	Local	753	0	754 1,116.86
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	889,573.85	Del exterior	755	0	756 0
PASIVO			Intereses pagados a terceros			
PASIVO CORRIENTE			Relacionados / Local	757	0	758 0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			Relacionados / Del exterior	759	0	760 0
Relacionados / Locales	411	0	No relacionados / Local	761	0	762 0



Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0	
No relacionados / Locales	413	487,826.49	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	765	0	766	0	
No relacionados / Del exterior	414	102,731.85	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0	
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0	
Locales	415	0	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	0	
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior					
Préstamos de accionistas / Locales	417	0	por partes relacionadas	773	0	774	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión			775	0	
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros			776	2,028.41	
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	0	
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	2,540.33	
No relacionados / Locales	421	107,933.36	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0	
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	3,107.13	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	1,014.55	Amortizaciones	785	0	786	0	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	12,347.89	Servicios públicos	787	0	788	0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	790	22,553.89	
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	29,969.53	
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL COSTOS	797	1,944,332.16			
Provisiones	428	4,483.38	TOTAL GASTOS			798	222,618.45	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	716,337.52	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)			799	2,166,950.61	
PASIVO LARGO PLAZO								
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (informativo)			794	253,512.62	
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)			795	0	
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)			796	0	
No relacionados / Locales	443	0						
No relacionados / Del exterior	444	0						
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			CONCILIACIÓN TRIBUTARIA					
Locales	445	0						
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)			801	82,319.27	
Préstamos de accionistas / Locales	447	6,673.71	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)			802	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores			811	12,347.89	
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)			812	0	
Relacionados / Locales	449	0	(-) 100% Otras rentas exentas (809+610+611+612)			813	0	
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales			814	28,105.07	
No relacionados / Locales	451	113,307.92	(+) Gastos no deducibles del exterior			815	0	
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos			816	0	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos			817	0	
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores			818	0	
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales			819	0	
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia			820	0	
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados			821	14,703.35	
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad					
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	119,981.63						



Pasivos diferidos	479	<input type="text" value="0"/>	UTILIDAD GRAVABLE	829	<input type="text" value="83,373.1"/>
Otros pasivos	489	<input type="text" value="0"/>	PÉRDIDA	839	<input type="text" value="0"/>
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	<input type="text" value="836,319.15"/>			
			Utilidad a reinvertir y capitalizar	841	<input type="text" value="0"/>
PATRIMONIO NETO			Saldo utilidad gravable	842	<input type="text" value="83,373.1"/>
Capital suscrito y/o asignado	501	<input type="text" value="800"/>	Total impuesto causado	849	<input type="text" value="20,843.28"/>
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	<input type="text" value="0"/>	(-) Anticipo pagado	851	<input type="text" value="0"/>
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	<input type="text" value="0"/>	(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852	<input type="text" value="19,828.72"/>
Reserva legal	507	<input type="text" value="5,245.48"/>	(-) Retenciones por dividendos anticipados	853	<input type="text" value="0"/>
Otras reservas	509	<input type="text" value="0"/>	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	<input type="text" value="0"/>
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	<input type="text" value="2,993.93"/>	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	<input type="text" value="0"/>
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	515	<input type="text" value="0"/>	(-) Exoneración por leyes especiales	856	<input type="text" value="0"/>
Utilidad del ejercicio	517	<input type="text" value="44,215.29"/>	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	<input type="text" value="1,014.56"/>
(-) Pérdida del ejercicio	519	<input type="text" value="0"/>	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	<input type="text" value="0"/>
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	<input type="text" value="53,254.7"/>			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	<input type="text" value="889,573.85"/>	Anticipo próximo año (fórmula)	879	<input type="text" value="0"/>

Pago previo (informativo)				890	<input type="text" value="0"/>
DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)					
Impuesto	897	<input type="text" value="0"/>	Interés	898	<input type="text" value="0"/>
			Multa	899	<input type="text" value="0"/>

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)					
Total impuesto a pagar (859 - 897)				902	<input type="text" value="1,014.56"/>
Interés por mora				903	<input type="text" value="11.68"/>
Multas				904	<input type="text" value="0"/>
TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904)				999	<input type="text" value="1,026.24"/>

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago				905	<input type="text" value="1,026.24"/>
Mediante Compensaciones				906	<input type="text" value="0"/>
Mediante Notas de Crédito				907	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					
N/C No.	908	<input type="text" value=""/>	N/C No.	910	<input type="text" value=""/>
Valor USD	909	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	911	<input type="text" value="0"/>
N/C No.	912	<input type="text" value=""/>	N/C No.	914	<input type="text" value=""/>
Valor USD	913	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	915	<input type="text" value="0"/>

DETALLE DE COMPENSACIONES					
Resolución No.	916	<input type="text" value=""/>	Resolución No.	918	<input type="text" value=""/>
Valor USD	917	<input type="text" value="0"/>	Valor USD	919	<input type="text" value="0"/>

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriva (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL 198 RUC CONTADOR 199



FORMA DE PAGO	921	no existe dato	
BANCO	922	RED BANCARIA	

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente
Numero Serial: 870368298279
Fecha Recaudacion: 28/05/2010



Silvia Alcivar Cedeño
Gerente General
C.I# 131082327-1



Ing. Gissela Pico Villafuerte
Contadora
RUC #1310199292001





SERVICIO DE RENTAS INTERNAS
COMPROBANTE ELECTRONICO PARA PAGO

Identificación de pago	Red bancaria
Número de identificación	1391752318001
CEP#(Número de Serie)	870368298279
Código Impuesto	1021
Impuesto	Renta Sociedades
Tipo de Formulario	101

RESUMEN DE DATOS	
Razón Social	PANAMA MARINE PRODUCTS & SERVICES P.M.P. S.A.
Periodo Fiscal	2000
Fecha de Declaración	28/05/2010
Fecha de Vencimiento	12/04/2010
Hora de Declaración	11:31:42 AM
Fecha Máxima de Pago	10/06/2010

VALORES A PAGAR	
Total Impuesto a Pagar	\$ 1.014,56
Intereses por mora	\$ 11,68
Multas	\$ 0,00
Total	\$ 1.026,24

FORMA DE PAGO	
Débito Bancario, Efectivo, Cheque	\$ 1.026,24
Compensaciones	\$ 0,00
Notas de Crédito Cartulares	\$ 0,00
Notas de Crédito Desmaterializadas	\$ 0,00

TOTAL A PAGAR	\$ 1.026,24
----------------------	--------------------

Le recordamos que el valor de US \$ 1.026,24 debe ser cancelado hasta el 10/06/2010

RECIBO DE PAGO DE RENTAS INTERNAS
 ON SERVICIO DE RENTAS INTERNAS DEL P.A.N.
 R.U.C.V.I. : 1391752318001
 PANAMA MARINE PRODUCTS & SERVICES P.M.P. S.A.
 Razon social : PANAMA MARINE PRODUCTS & SERVICES P.M.P. S.A.
 Tipo de Impuesto : RENTA SOCIEDADES
 Fecha de Declaración : 28/05/2010
 Fecha de Vencimiento : 12/04/2010
 Hora de Declaración : 11:31:42 AM
 Fecha Máxima de Pago : 10/06/2010

