

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO: 2005  
 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE: -  
 106 No. Empleados bajo nómina: 3

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC: 0992109734001  
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: PAN GRAPHIC & SERVICE S.A.  
 203 EXPEDIENTE: 99927

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO		
310 ACTIVO CORRIENTE			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAJA BANCOS	311	8.003,91	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	501	3.500,00
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	3.400,00
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	15.346,63	RESERVA LEGAL	507	562,36
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	RESERVA DE CAPITAL	509	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	320,00	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	2.416,06	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	-	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	902,54	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517	5.061,20
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	598	<b>12.523,56</b>
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 598	<b>123.379,53</b>
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	79.591,16			
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330	-			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-			

**ESTADO DE RESULTADOS**

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		
TERRENOS	341	-	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	-
EDIFICIOS	342	-	EXPORTACIONES NETAS	603	-
OBRAS EN PROCESO	343	-	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	-
INSTALACIONES	344	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	-
MUEBLES Y ENSERES	345	1.519,68	OTRAS RENTAS	606	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	1.310,89	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	608	21,92
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	2.751,50	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	-
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	12.321,43	INGRESOS POR REEMBOLSO	610	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	-	<b>TOTAL INGRESOS</b>	699	<b>126.658,41</b>
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355	-			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	7.855,86			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	358	<b>10.047,64</b>			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	368	-			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	359 + 368	<b>10.047,64</b>			

370 OTROS ACTIVOS			700 COSTOS Y GASTOS		
ACTIVO DIFERIDO			710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	745,83	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	68.260,89
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	3.647,68
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	77.558,51
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	79.591,16
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	300,50	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	379	<b>445,33</b>	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	-
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	-
OTROS	383	-	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS	723	-
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	724	11.842,71
OTRAS	389	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725	-
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726	2.315,18
OTROS ACTIVOS	394	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	3.472,25
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	397	-	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	-
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	398	-	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	1.626,80
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	339 + 369 + 379 + 397	<b>110.855,97</b>	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	-
			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	-
			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	1.592,38
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	-
			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	927,00
			COMISIÓN A SOCIEDADES	735	-
			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	387,24
			COMBUSTIBLES	737	1.363,22
			LUBRICANTES	738	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739	-
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740	-
			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741	-
			SUMINISTROS Y MATERIALES	742	-
			TRANSPORTE	743	-
			GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744	-
			GASTOS DE VIAJE	745	2.951,26
			AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746	3.704,45
			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	-
			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	1.186,47
			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	3.257,98
			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750	-
			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751	74,58
			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	-
			AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	-
			INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754	655,97
			AL EXTERIOR	755	-
			INTERESES PAGADOS A TERCEROS	756	1.464,26
			AL EXTERIOR	757	-
			GASTOS A SER REEMBOLSADOS	758	840,00
			AL EXTERIOR	759	-
			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	760	-
			OTROS GASTOS	761	1.694,12
			LOCALES	762	-
			DEL EXTERIOR	763	-
			IVA QUE SE CARGA AL GASTO	764	-
			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	765	-
			PÉRDIDAS EN CARTERA	766	-
			<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	799	<b>113.919,17</b>

400 PASIVO			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
410 PASIVO CORRIENTE			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	12.739,24
LOCALES	411	3.378,26	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	-
DEL EXTERIOR	413	6.231,96	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	1.589,18
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804	-
LOCALES	415	-	(+) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805	21,92
DEL EXTERIOR	417	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	1.135,91
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS			EN EL PAIS	807	-
LOCALES	419	9.775,63	EN EL EXTERIOR	808	-
DEL EXTERIOR	421	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809	-
OBLIGACIONES			(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810	-
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	423	1.056,31	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)	811	-
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	425	2.245,85	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%	812	-
CON EL IESS	427	262,67	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	3.280,65
CON EMPLEADOS	428	1.096,52	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	429	1.589,18	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	815	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	430	-	= UTILIDAD GRAVABLE	816	8.983,40
PROVISIONES	431	-	= PERDIDA	817	-
CRÉDITO A MUTUO	432	-	UTILIDAD GRAVABLE	818	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	439	<b>30.680,32</b>	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	819	-
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15% + 817 * 25%)	820	2.245,85
			(-) ANTICIPO	821	-
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	822	902,54
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS ANTICIPADOS	823	-
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	824	-
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	825	-
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	826	-
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	827	1.343,31

440 PASIVO LARGO PLAZO			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
LOCALES	441	-	(0.5 * 818) - 820 - 822	897	220,39
DEL EXTERIOR	443	-			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS					
LOCALES	445	-			
DEL EXTERIOR	447	-			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑÍAS RELACIONADAS					
LOCALES	449	80.175,65			
DEL EXTERIOR	451	-			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	452	-			
OBLIGACIONES EMITIDAS					
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	455	-			
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	456	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-			
PROVISIONES	459	-			
CRÉDITO A MUTUO	461	-			
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	469	<b>80.175,65</b>			

470 PASIVO DIFERIDO			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
ANTICIPO CLIENTES			PAGO PREVIO		
ANTICIPO CLIENTES	471	-	PAGO PREVIO	901	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	<b>TOTAL IMPUESTO A PAGAR</b>	899 - 901	<b>1.343,31</b>
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	479	-	INTERESES POR MORA	903	-
<b>480 OTROS PASIVOS</b>			MULTAS	904	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	<b>TOTAL PAGADO</b>	902 + 903 + 904	<b>1.343,31</b>
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	489	-			
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	498	-			
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	439 + 469 + 479 + 489	<b>110.855,97</b>			

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO			DETALLE DE COMPENSACIONES		
908	N/C No.	-	910	N/C No.	-
909	USD	-	911	USD	-
(CAMPO 812 Y 823) LEY No.	921	-	REGISTRO OFICIAL No.	922	-
			AÑO	923	-
			MES	924	-
			DÍA	925	-