FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO 102 AÑO 2003 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA -

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 201 RUC 099226624001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN LIARNERT, BIOAGRÍCOLA Y GANADERA S.A. 203 EXPEDIENTE 109545

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE
 CAJA, BANCOS 311 827,03
 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313 -
 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315 27.031,41
 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317 -
 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319 -
 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321 -
 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323 2.488,70
 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325 554,33

340 ACTIVO FIJO
ACTIVO FIJO TANGIBLE
 TERRENOS 341 19.000,00
 EDIFICIOS E INSTALACIONES 343 133.907,03
 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345 8.571,00
 EQUIPO DE COMPUTACIÓN 347 1.198,00
 VEHÍCULOS 349 5.297,32
 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351 -
 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 353 6.914,73
 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 355 -
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 359 161.159,22

ACTIVO FIJO INTANGIBLE
 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 361 -
 (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS 363 -
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 368 -
TOTAL ACTIVO FIJO 369 161.159,22

380 ACTIVO DIFERIDO
 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371 -
 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 373 7.012,09
 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375 -
 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377 -
 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378 1.413,72
TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379 5.598,37

390 OTROS ACTIVOS
 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO CLIENTES RELACIONADOS 381 -
 OTROS 383 -
 (-) PROVISIONES INCOBRABLES 385 -
 INVERSIONES A LARGO PLAZO SOCIEDADES RELACIONADAS 387 -
 OTRAS 389 -
 GASTOS ANTICIPADOS 391 -
 OTROS ACTIVOS 393 200,00
TOTAL OTROS ACTIVOS 397 200,00
TOTAL DEL ACTIVO 399 198.080,50

400 PASIVO
410 PASIVO CORRIENTE
 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES 411 172.530,77
 DEL EXTERIOR 413 -
 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES 415 -
 DEL EXTERIOR 417 -
 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ LOCALES 419 13.130,77
 DEL EXTERIOR 421 -
 OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA 423 130,38
 CON EL IESS 425 -
 CON EMPLEADOS 427 -
 PROVISIONES A CORTO PLAZO 429 -
 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431 -
TOTAL PASIVO CORRIENTE 439 185.800,12

440 PASIVO LARGO PLAZO
 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES 441 -
 DEL EXTERIOR 443 -
 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES 445 -
 DEL EXTERIOR 447 -
 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ LOCALES 449 -
 DEL EXTERIOR 451 -
 HIPOTECAS POR PAGAR 453 -
 OBLIGACIONES EMITIDAS 455 -
 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457 -
 OTRAS PROVISIONES 459 -
 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO 461 -
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 469 -

470 PASIVO DIFERIDO
 ANTIPO CLIENTES 471 -
 OTROS PASIVOS DIFERIDOS 473 -
TOTAL PASIVO DIFERIDO 479 -

480 OTROS PASIVOS
 INGRESOS ANTICIPADOS 481 -
 OTROS PASIVOS 483 -
TOTAL OTROS PASIVOS 489 -
TOTAL DEL PASIVO 499 185.800,12

500 PATRIMONIO NETO
 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 501 20.000,00
 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 503 750,00
 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 505 -
 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA) 507 -
 RESERVA DE CAPITAL 509 -
 OTROS SUPERÁVITS 511 -
 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES 513 -
 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 515 -
 UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 517 6.971,62
 (+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 519 -
TOTAL PATRIMONIO NETO 598 18.270,38
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 599 185.800,12

610 INGRESOS
 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14% 601 12.705,23
 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 602 42.547,55
 EXPORTACIONES 603 -
INGRESOS NO OPERACIONALES
 DIVIDENDOS PERCIBIDOS 604 -
 OTROS INGRESOS EXENTOS 605 -
 RENDIMIENTOS FINANCIEROS 606 -
 OTRAS RENTAS 607 30,04
TOTAL INGRESOS 699 55.288,82

700 COSTOS Y GASTOS
710 COSTO DE VENTAS
 INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711 -
 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712 -
 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713 -
 (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714 -
 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715 -
 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716 4.391,40
 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717 -
 (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718 -
 SUELDOS Y SALARIOS 719 -
 MANO DE OBRA DIRECTA BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720 -
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721 -
 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722 -
 GASTOS DE FABRICACIÓN 723 -
 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724 5.809,71
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725 -
 SUMINISTROS Y MATERIALES 726 1.575,00
 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones) 727 -
 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728 9.826,42
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729 -
 MANO DE OBRA INDIRECTA SUELDOS Y SALARIOS 730 -
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731 -
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732 -
 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733 -
TOTAL COSTO DE VENTAS 749 26.559,06

750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 751 -
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752 -
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753 370,00
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754 -
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755 -
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756 -
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757 -
 COMISIONES EN VENTAS 758 -
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 759 -
 COMBUSTIBLES 760 436,34
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 761 -
 SUMINISTROS Y MATERIALES 762 91,93
 GASTOS DE GESTIÓN 763 -
 GASTOS DE VIAJE 764 -
 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 765 -
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 766 -
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 767 -
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 768 1.105,02
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS 769 -
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 770 -
 CUENTAS INCOBRABLES 771 -
 BAJA DE INVENTARIOS 772 -
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 773 -
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 774 5,13
 AL EXTERIOR 775 -
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 776 -
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 777 1.523,93
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 779 3.532,35

780 GASTOS NO OPERACIONALES
 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781 -
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782 -
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 789 -
TOTAL COSTOS Y GASTOS 799 749 + 779 + 789 62.260,44
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 797 -
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 798 6.971,62

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
 UTILIDAD DEL EJERCICIO trasladar campo 797 801 -
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO trasladar campo 798 802 6.971,62
 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803 -
 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804 -
 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805 -
 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806 82,07
 EN EL EXTERIOR 807 -
 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808 -
 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. 809 -
 A OTRAS RENTAS EXENTAS 810 -
 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811 -
 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812 -
 (-) OTRAS DEDUCCIONES 813 -
= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813 > 0 814 -
= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806+807+808+809+810-811-812-813 < 0 815 6.099,55
UTILIDAD CAMPO 814
 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816 -
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817 -
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818 -
 (-) ANTIPO PAGADO 819 -
 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820 55,13
 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821 -
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0 898 554,33
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0 899 -

CÁLCULO DEL ANTIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 897 -

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 PAGO PREVIO 901 -
 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902 -
 INTERÉS POR MORA 903 -
 MULTAS 904 55,29
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 999 55,29

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: **ING. ALFREDO CALIARDO** FIRMA CONTADOR: **ING. ROMERO ORDÓÑEZ**
 NOMBRE: NOMBRE:
 198 C.I. No. 0908750052 199 RUC No. 0908450309001

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 905 55,29
 MEDIANTE COMPENSACIONES 906 -
 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907 -

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO **DETALLE DE COMPENSACIONES**
 908 N/C No. 910 N/C No. 912 N/C No. 914 N/C No. 916 Resol. No. 918 Resol. No.
 909 USD 911 USD 913 USD 915 USD 917 USD 919 USD
 (CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921 REGISTRO OFICIAL No. 922 AÑO 923 MES 924 DÍA 925

COPIA 4: CONTRIBUYENTE **REGISTRO OFICIAL No. 922** **AÑO 923** **MES 924** **DÍA 925**