

**FORMULARIO 101** **RESOLUCIÓN Nº 0064** **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**  
 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC **090752834001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **LIBRERIA MONTALVO S. A. "LIMONSA"** 203 EXPEDIENTE **43382**

**ESTADO DE SITUACIÓN** **ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO** **600 INGRESOS**

**310 ACTIVO CORRIENTE** **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%** **54.569,38**  
**CAJA, BANCOS** 311 **895,50** **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO** **155.068,77**

**INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES** 313 - **EXPORTACIONES** -  
**CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS** 316 - **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** **209.638,15**  
**CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)** 325 - **700 COSTOS Y GASTOS**

**INVENTARIO DE MATERIA PRIMA** 327 - **710 COSTO DE VENTAS**  
**INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO** 329 - **INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **86.915,76**  
**INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES** 331 - **COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **200.203,17**

**INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN** 333 **96.138,40** **IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** -  
**MERCADERÍAS EN TRÁNSITO** 335 - **(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD** **96.138,40**  
**INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS** 337 - **INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA** -

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES** 338 **275,87** **COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA** -  
**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** 339 **97.309,77** **IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA** -

**340 ACTIVO FIJO** **(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA** -  
**ACTIVO FIJO TANGIBLE** **MANO DE OBRA DIRECTA** **SUELDOS Y SALARIOS** -  
**TERRENOS** 341 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** -  
**EDIFICIOS E INSTALACIONES** 343 - **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** -  
**MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS** 345 - **HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** -  
**EQUIPO DE COMPUTACIÓN** 347 - **GASTOS DE FABRICACIÓN** -  
**VEHÍCULOS** 349 - **DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO** -

**OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** 351 - **DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO** -  
**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO** 353 - **SUMINISTROS Y MATERIALES** -  
**(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO** 355 - **SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)** -

**TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** 359 - **MANTENIMIENTO Y REPARACIONES** -  
**ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** -  
**MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** 361 - **SUELDOS Y SALARIOS** -

**(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS** 363 - **MANO DE OBRA INDIRECTA** **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** 731 -  
**TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** 365 - **HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** 732 -  
**TOTAL ACTIVO FIJO** 369 - **HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** 733 -

**370 ACTIVO DIFERIDO** **COMBUSTIBLES** -  
**GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN** 371 - **ARRENDAMIENTO MERCANTIL** -  
**GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** 373 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** -

**SALUDACIÓN DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** 375 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** -  
**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** 377 - **INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** -  
**(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** 379 - **(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** -

**TOTAL ACTIVO DIFERIDO** 379 - **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 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **190.980,53**

**(-) PROVISIONES INCOBRABLES** 385 - **750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** -  
**INVERSIONES A LARGO PLAZO** **SOCIEDADES RELACIONADAS** 387 - **SUELDOS Y SALARIOS** **4.524,00**  
**OTRAS** 389 - **BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **2.149,70**

**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** 399 **97.309,77** **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** -  
**ACTIVOS CONTINGENTES** 398 - **ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** -

**400 PASIVO** **COMISIONES EN VENTAS** -  
**410 PASIVO CORRIENTE** **PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD** -  
**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** 411 **64.252,10** **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 - **GASTOS DE VIAJE** -  
**DEL EXTERIOR** 421 - **AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **2.770,00**

**OBLIGACIONES** **CON LA ADM. TRIBUTARIA** 423 **208,64** **NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES** -  
**CON EL IESS** 425 - **IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS** **647,72**  
**CON EMPLEADOS** 427 - **DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS** -

**PROVISIONES A CORTO PLAZO** 429 - **DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS** -  
**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** 431 - **AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)** -  
**TOTAL PASIVO CORRIENTE** 433 **64.608,01** **CUENTAS INCOBRABLES** -

**440 PASIVO LARGO PLAZO** **BAJA DE INVENTARIOS** 772 -  
**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **LOCALES** 441 - **AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO** -  
**DEL EXTERIOR** 443 - **INTERESES Y COMISIONES** **LOCALES** 773 -

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **LOCALES** 445 - **AL EXTERIOR** 775 -  
**DEL EXTERIOR** 447 - **GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES** -  
**PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE** **LOCALES** 449 - **OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **7.584,38**

**DEL EXTERIOR** 451 - **TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **17.675,80**  
**HIPOTECAS POR PAGAR** 453 - **780 GASTOS NO OPERACIONALES** -  
**OBLIGACIONES EMITIDAS** 455 - **PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS** -

**PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** 457 - **OTROS GASTOS NO OPERACIONALES** -  
**OTRAS PROVISIONES** 459 - **TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** -  
**OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** 461 - **TOTAL COSTOS Y GASTOS** 749 + 779 + 789 **208.656,33**

**TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** 469 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** 699 - 799 > 0 **981,82**  
**470 PASIVO DIFERIDO** **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** 699 - 799 < 0 -

**ANTICIPO CLIENTES** 471 - **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**  
**OTROS PASIVOS DIFERIDOS** 473 - **UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 **981,82**  
**TOTAL PASIVO DIFERIDO** 475 - **PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 -

**480 OTROS PASIVOS** **(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** -  
**INGRESOS ANTICIPADOS** 481 - **(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** -  
**OTROS PASIVOS** 483 - **(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** -

**TOTAL OTROS PASIVOS** 489 - **(+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **EN EL PAÍS** 805 -  
**TOTAL DEL PASIVO** 499 **64.608,01** **EN EL EXTERIOR** 807 -  
**PASIVOS CONTINGENTES** 498 - **(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** 809 -

**500 PATRIMONIO NETO** **(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES** **A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** 809 -  
**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** 501 **400,00** **A OTRAS RENTAS EXENTAS** 810 -

**(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** 503 - **(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** 811 -  
**APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** 505 - **(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** 812 -

**RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** 507 **2.165,40** **(-) OTRAS DEDUCCIONES** 813 -  
**RESERVA DE CAPITAL** 509 **29.510,45** **= UTILIDAD GRAVABLE** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 **834,55**

**OTROS SUPERÁVITS** 511 - **= PÉRDIDA** 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0 -  
**UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** 513 - **UTILIDAD CAMPO 814** **REINVERTIR Y CAPITALIZAR** 814 -

**(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** 515 - **SALDO UTILIDAD GRAVABLE** 814-816 **834,55**  
**UTILIDAD DEL EJERCICIO** trasladar campo 797 **625,91** **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** (816 \* 15%) + (817 \* 20%) **208,64**

**(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** trasladar campo 798 - **(-) ANTICIPO PAGADO** - **89,10**  
**TOTAL PATRIMONIO NETO** 599 **32.701,76** **(-) RETENCIONES EN LA FUENTE** -

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 499+599 **97.309,77** **(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** -  
**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** 818 - 819 - 820 - 821 > 0 **119,54**

**CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
**ANTICIPO PRÓXIMO AÑO** (0,5 \* 818) - 820 **104,32**

**900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO**  
**PAGO PREVIO** 901 -  
**TOTAL IMPUESTO A PAGAR** 899 - 901 **119,54**  
**INTERÉS POR MORA** 903 -  
**MULTAS** 904 -  
**TOTAL PAGADO** 902 + 903 + 904 **119,54**

**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO** **DETALLE DE COMPENSACIONES**  
 808 N/C No. - 810 N/C No. - 812 N/C No. - 814 N/C No. - 816 Resol. No. - 818 Resol. No. -  
 809 USD - 811 USD - 813 USD - 815 USD - 817 USD - 819 USD -  
 (CAMPO 812 Y 821) LEY No. 921 REGISTRO OFICIAL No. 922 AÑO 923 MES 924 DÍA 925

**COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS** **SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN**  
**POLIGRÁFICA C.A. - Resolución: 0231 - 27 / 03 / 02**

**IMPUESTO A LA RENTA** **2002** **LIBRERIA MONTALVO S. A. "LIMONSA"**  
**IMPUESTO A LA RENTA** **2002** **LIBRERIA MONTALVO S. A. "LIMONSA"**