

MAYO A DIC 1999

**SRI** SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 031

**DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**

No. **0 0032027**

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**  
102 AÑO: 1999  
104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA: ---

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**  
201 RUC: 0991215271001  
202 RAZON SOCIAL: LIBROAMERICANO DE LIBROS PERUANOS S.A.  
203 EXPEDIENTE: 66260

**ESTADO DE SITUACION**

<b>300 ACTIVO CORRIENTE</b>		
CAJA, BANCOS	301	1'557.904
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	70'475.583
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	11'573.170
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	340'291.624
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	---
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	---
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	---
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	517'033.994
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	---
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	---
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	---
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	---
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>917'790.940</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>		
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	---
MARINERIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	1'016.214
VEHICULOS	353	---
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	---
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	612.993
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>403.221</b>
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	---
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	---
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	---
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	---
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	4'617.962
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	---
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>4'617.962</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>378</b>	<b>922'812.123</b>

**400 PASIVO CORRIENTE**

CUENTAS POR PAGAR	401	41'162.369
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	15'000.000
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	517.013
OBLIGACIONES: IESS E IMPUESTOS	404	3'473.353
PROVISIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	---
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	339'340.594
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>408</b>	<b>399'493.334</b>
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	---
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	---
LOCALES	413	---
EXTERNOS	414	---
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	---
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	39'231.546
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>418</b>	<b>39'231.546</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>433'775.380</b>

**500 PATRIMONIO NETO**

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80'000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	---
RESERVAS	504	---
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	336'152.333
REEXPRESION MONETARIA	506	20'584.458
OTROS SUPERAVITS	507	---
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	---
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	(2'700.053)
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>518</b>	<b>434'036.743</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>528</b>	<b>922'812.123</b>

**CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
521 ANTICIPO PROXIMO AÑO: ---

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)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*  
FIRMA CONTADOR: *[Firma]*  
Matri. No. 920 025092

**900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS**

PAGO PREVIO	901	---
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	---
INTERESES POR MORA	903	---
MULTAS	904	---
<b>TOTAL PAGADO</b>	<b>905</b>	<b>---</b>

**ESTADO DE RESULTADOS**

<b>600 INGRESOS</b>		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	---
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	67'823.300
EXPORTACIONES	603	---
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	---
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	---
EXENTOS NO GRAVADOS	606	---
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	---
OTRAS RENTAS	608	11.746
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>609</b>	<b>67'835.046</b>
<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	507'387.716
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	14'186.499
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	16'424.344
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	517'038.994
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	---
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	---
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	---
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	---
MANO DE OBRA DIRECTA	709	---
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	---
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	---
SUMINISTROS Y MATERIALES	712	---
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIFICIOS	713	---
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	---
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	---
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	---
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	---
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	---
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	---
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS	720	---
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	---
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>728</b>	<b>23'371.865</b>
<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES Y AMORTIZACIONES	751	11'107.746
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	258.455
GASTOS DE GESTION	753	---
GASTOS DE VIAJE	754	---
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	3'321.069
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	10'700.000
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	44.279
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	439.661
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	---
INTERESES Y COMISIONES	760	---
LOCALES	761	---
AL EXTERIOR	762	---
PROVISIONES DEDUCIBLES	763	---
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	---
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	765	332.459
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	<b>769</b>	<b>26'203.669</b>
<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	---
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	---
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	---
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>779</b>	<b>---</b>
<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO</b>	<b>780</b>	<b>(2'700.053)</b>

**800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES**

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	---
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	---
(=) UTILIDAD	803	801 - 802
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	---
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	---
<b>= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)</b>	<b>806</b>	<b>803 + 804 - 805</b>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	---

**CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Transferir el campo 780)	808	---
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	---
EN EL PAIS	810	---
EN EL EXTERIOR	811	---
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	---
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	813	---
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	814	---
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	815	---
<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>816</b>	<b>808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814</b>
IMPUESTO A LA RENTA	817	---
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	818	---
(-) ANTICIPOS	819	---
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	---
<b>TOTAL RENTA</b>	<b>821</b>	<b>816 - 818 - 819 &gt; 0</b>
<b>TOTAL SALDO A FAVOR</b>	<b>822</b>	<b>816 - 818 - 819 &lt; 0</b>

EFFECTIVO SUQUES	CHEQUE SUQUES	DEBITO BANCARIO SUQUES	NOTA DE CREDITO SUQUES	COMPENSACION SUQUES
910	911	912	913	914
S/.	S/.	S/.	S/.	S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
915	916	917	918	919
U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$	U.S.\$

FILANBANCO 0110480234715  
10 ABR 1999  
RECEPCION Y FECHA DE RECEPCION