

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 **0991428917001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **MOLERPA S. A.** 203 EXPEDIENTE **80148**

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS			
CAJA, BANCOS	311	1,394.43	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	641,225.30	
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	107,804.91		OTROS INGRESOS EXENTOS	605	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	3,832.51		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-		OTRAS RENTAS	607	6,121.17
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	3,980.49	TOTAL INGRESOS	609	647,346.47	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	17,629.00	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	85,165.24	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	9,767.46	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	118,688.12	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	93,753.62	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	267,469.45	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	336	3,336.19	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	93,753.62	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	593.60	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	242,093.20	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-	
400 ACTIVO FIJO			(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-	
410 ACTIVO FIJO TANGIBLE			SUELDOS Y SALARIOS	719	-	
TERRENOS	341	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	-	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	1,805.60	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	13,953.84	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	-	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	2,476.00	GASTOS DE FABRICACIÓN	723	-	
VEHÍCULOS	349	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	3,998.25	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	-	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	-	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	14,237.19	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	-	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	-	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	731	-
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	732	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733	-
TOTAL ACTIVO FIJO			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734	-	
370 ACTIVO DIFERIDO			COMBUSTIBLES	735	-	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	500.00	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736	-	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	14,702.11	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	737	-	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	738	-	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	-	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	5,890.85	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	740	-	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	9,311.26	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	-	
380 OTROS ACTIVOS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	742	-	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS	743	-
	OTROS	383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS	745	377,569.19
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	SUELDOS, SALARIOS	751	86,191.74
	OTRAS	389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	13,341.97
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-	
OTROS ACTIVOS	393	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-	
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-	
TOTAL DEL ACTIVO	399	265,641.65	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-	
ACTIVOS CONTINGENTES	396	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-	
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS	758	20,157.60	
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	23,557.63	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	411	14,788.36	COMBUSTIBLES	760	4,654.47
	DEL EXTERIOR	413	68,865.26	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	3,477.88
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	415	36,702.25	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	2,845.55
	DEL EXTERIOR	417	-	GASTOS DE GESTIÓN	763	27,123.49
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	419	40,400.88	GASTOS DE VIAJE	764	3,322.06
	DEL EXTERIOR	421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	5,392.48
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	12,965.58	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	-
	CON EL IESS	425	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767	15,178.82
	CON EMPLEADOS	427	2,506.58	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768	2,121.13
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769	-	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770	1,800.04	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	176,228.91	CUENTAS INCOBRABLES	771	-	
440 PASIVO LARGO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS	772	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773	-
	DEL EXTERIOR	443	-	INTERESES Y COMISIONES	774	48,672.79
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	-	LOCALES	775	-
	DEL EXTERIOR	447	-	AL EXTERIOR	776	-
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MADRE	LOCALES	449	15,502.01	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777	-
	DEL EXTERIOR	451	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778	-
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	257,837.65	
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781	-	
OTRAS PROVISIONES	459	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782	255.27	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	783	255.27	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	15,502.01	TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789	635,662.11	
470 PASIVO DIFERIDO			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797	11,684.36
ANTICIPO CLIENTES	471	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798	-
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	11,684.36
480 OTROS PASIVOS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	1,752.65	
OTROS PASIVOS	483	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-	
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-	
TOTAL DEL PASIVO	499	191,730.92	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	-
PASIVOS CONTINGENTES	496	-	EN EL EXTERIOR	807	-	
500 PATRIMONIO NETO			(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	4,000.00	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	56,200.00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-	
RESERVA DE CAPITAL	509	2,026.37	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-	
OTROS SUPERÁVITS	511	-	= UTILIDAD GRAVABLE	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	814	9,931.71
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-	= PÉRDIDA	801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	815	-
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	-
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	817	9,931.71
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 18%) + (817 * 25%)	818	2,482.93
TOTAL PATRIMONIO NETO	596	73,910.73	(-) ANTICIPO PAGADO	819	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820	2,455.00	
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 96, Ley 58)			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	816 - 819 - 820 - 821 < 0	822	-
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	816 - 819 - 820 - 821 > 0	823	27,93
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818 - 820)	824	-
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
			PAGO PREVIO	901	-	
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	27,93
			INTERÉS POR MORA	903	0,30	
			MULTAS	904	0,84	
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	29,07

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
908	USD	911	USD	913	USD	915	USD
(CAMPO 912 Y 921) LEY No.	921			REGISTRO OFICIAL No.	922		
				AÑO	923		
				MES	924		
				DÍA	925		

BANCO DE GUAYAMA
Caja - Matriz
17 MAY 2002