

FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACION

102

ANO

2014

IMPORTANTE: POSICIONE EL CURSOR SOBRE EL CASILLERO PARA OBTENER AYUDA SOBRE SU LLENADO

104

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

0

No.

0

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201

RUC

1792453712001

202

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

ASPENPHARMA S.A.

203

EXPEDIENTE

171903

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS LOCALES Y/O DEL EXTERIOR																	
CON PARTES RELACIONADAS LOCALES	OPERACIONES DE ACTIVO		003	+	6104130.54	CON PARTES RELACIONADAS EN PARAÍSO FISCALES Y RÉGIMENES FISCALES PREFERENTES	OPERACIONES DE ACTIVO		007	+	98849.44	CON PARTES RELACIONADAS EN OTROS RÉGIMENES DEL EXTERIOR	OPERACIONES DE ACTIVO		011	+	2637565.43
	OPERACIONES DE PASIVO		004	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO		008	+	0.00		OPERACIONES DE PASIVO		012	+	0.00
	OPERACIONES DE INGRESO		005	+	22421366.02		OPERACIONES DE INGRESO		009	+	0.00		OPERACIONES DE INGRESO		013	+	0.00
	OPERACIONES DE EGRESO		006	+	680992.21		OPERACIONES DE EGRESO		010	+	0.00		OPERACIONES DE EGRESO		014	+	0.00
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS																	
¿SUJETO PASIVO EXENTO DE APLICACIÓN DEL RÉGIMEN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA?																	
															015	=	31942903.64
															017	=	

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				ESTADO DE RESULTADOS															
ACTIVO				INGRESOS															
ACTIVOS CORRIENTES								TOTAL INGRESOS				VALOR EXENTO(A efectos de la Conciliación Tributaria)							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				311	+	1024941.37		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% DE IVA				6011	+	844449.98	6012	0.00			
INVERSIONES CORRIENTES				312	+	0.00		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA				6021	+	22605348.14	6022	0.00			
(-) PROVISION POR DETERIORO DE INVERSIONES CORRIENTES				313	(-)	0.00		EXPORTACIONES NETAS				6031	+	409.80	6032	0.00			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES		314	+	0.00		INGRESOS OBTENIDOS BAJO LA MODALIDAD DE COMISIONES O SIMILARES				6041	+	0.00	6042	0.00			
		DEL EXTERIOR		315	+	0.00		INGRESOS POR AGROFORESTERIA Y SILVICULTURA DE ESPECIES FORESTALES				6051	+	0.00	6052	0.00			
	NO RELACIONADOS	LOCALES		316	+	13206086.31		RENDIMIENTOS FINANCIEROS				6061	+	0.00	6062	0.00			
		DEL EXTERIOR		317	+	0.00		UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				6071	+	0.00	6072	0.00			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES		318	+	0.00		DIVIDENDOS				6081	+	0.00	6082	0.00			
		DEL EXTERIOR		319	+	0.00		RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS				6091	+	0.00	6092	0.00			
	NO RELACIONADOS	LOCALES		320	+	13517.68		DE OTRAS LOCALES				6101	+	0.00	6102	0.00			
		DEL EXTERIOR		321	+	0.00		DEL EXTERIOR				6111	+	0.00	6112	0.00			
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO				322	(-)	-10345.07		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				6121	+	0.00	6122	0.00			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)				323	+	0.00		OTRAS RENTAS				6131	+	2614.54	6132	0.00			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				324	+	7489.18		TOTAL INGRESOS				SUMAR DEL 6011 AL 6131		6999	=	23452822.46	En la columna "Valor exento" registre la porción del monto declarado en la columna "total ingresos" considerada como exenta de impuesto a la Renta.		
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				325	+	0.00		VENTAS NETAS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (INFORMATIVO)				6001		26126.48					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				326	+	0.00		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				6002		0.00					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				327	+	0.00													
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				328	+	0.00		COSTOS Y GASTOS											
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN				329	+	279268.49		COSTO				GASTO		VALOR NO DEDUCIBLE (A efectos de la Conciliación Tributaria)					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				330	+	2145279.55		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7010	+	3813979.66					
OBRAS EN CURSO BAJO CONTRATO DE CONSTRUCCIÓN (NIC 11)				331	+	0.00		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7011	+	8108186.59	7012	0.00			
INVENTARIO DE OBRAS EN CONSTRUCCIÓN (NIC 2)				332	+	0.00		COMPRAS NETAS LOCALES PRODUCTO DE LA ACTIVIDAD DE COMISIONISTA				7021	+	0.00	7023	0.00			
INVENTARIO DE OBRAS TERMINADAS (NIC 2)				333	+	0.00		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7031	+	0.00	7032	+	0.00		
INVENTARIO DE MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN (NIC 2)				334	+	0.00		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				7041	(-)	-279268.49					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				335	+	0.00		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA				7051	+	0.00					
(-) PROVISION DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS EN INVENTARIO				336	(-)	0.00		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				7061	+	0.00	7063	0.00			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				337	+	0.00		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				7071	+	0.00	7073	0.00			
(-) PROVISION POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE				338	(-)	0.00		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				7081	(-)	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS				339	+	0.00		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				7091	+	0.00					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				340	+	0.00		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				7101	(-)	0.00					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES				345	=	16666237.51		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS				7111	+	0.00					
ACTIVOS NO CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				7121	(-)	0.00									
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS				SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				7131	+	0.00	7132	+		1187978.00	7133	0.00			
TERRENOS				350	+	0.00		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS				7141	+	0.00	7142	+	584894.86	7143	0.00
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				351	+	0.00		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				7151	+	0.00	7152	+	213395.00	7153	0.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO				352	+	0.00		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				7161	+	0.00	7162	+	624510.57	7163	0.00
MUEBLES Y ENSERES				353	+	24603.00		HONORARIOS A EXTRAÑEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				7171	+	0.00	7172	+	0.00	7173	0.00
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				354	+	2226.00		ARRENDAMIENTOS				7181	+	0.00	7182	+	133633.33	7183	0.00
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				355	+	0.00		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				7191	+	0.00	7192	+	54613.27	7193	0.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				356	+	83608.98		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES				7201	+	0.00	7202	+	22735.44	7203	0.00
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				357	+	670071.27		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				7211	+	0.00	7212	+	2350311.94	7213	0.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO				358	+	0.00		SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS				7221	+	0.00	7222	+	15640.48	7223	0.00
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				359	+	0.00		TRANSPORTE				7231	+	0.00	7232	+	518669.61	7233	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				360	(-)	-83758.06		PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	7241	+	0.00	7242	+		13795.12	7243	9891.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				361	(-)	0.00				7251	+	0.00	7252	+		0.00	7253	0.00	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				362	+	0.00				PARA CUENTAS INCOBRABLES				7262	+		10901.96	7263	0.00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				363	(-)	0.00				POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN DE INVENTARIOS				7271	+	0.00	7272	+	0.00
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				364	(-)	0.00		COMISIONES	POR DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS	7281	+	0.00	7282	+		0.00	7283	0.00	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN				365	+	0.00				OTRAS PROVISIONES				7291	+	0.00	7292	+	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES DE INVERSIÓN				366	(-)	0.00		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	7301	+	0.00	7302	+		0.00	7303	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN				367	(-)	0.00				DEL EXTERIOR				7311	+	0.00	7312	+	0.00
ACTIVOS BIOLÓGICOS				368	+	0.00				LOCAL				7321	+	0.00	7322	+	0.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVOS BIOLÓGICOS				369	(-)	0.00				DEL EXTERIOR				7331	+	0.00	7332	+	0.00
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS				370	(-)	0.00		INTERESES BANCARIOS	LOCAL	7341	+	0.00	7342	+		0.00	7343	0.00	
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSIÓN Y ACTIVOS BIOLÓGICOS				379	=	696751.19				DEL EXTERIOR				7351	+	0.00	7352	+	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES																			
PLUSVALÍAS				381	+	0.00				INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	7361	+	0.00	7362	+	0.00	7363
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				382	+	3560249.83		DEL EXTERIOR	7371			+	0.00	7372	+	0.00	7373	0.00	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN				383	+	0.00		LOCAL				7381	+	0.00	7382	+	0.00		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES				384	+	0.00		DEL EXTERIOR				7391	+	0.00	7392	+	0.00		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES				385	(-)	-415362.48		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	NO RELACIONADAS	RELACIONADAS	7401	+	0.00	7402	+		7403	0.00	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES				386	(-)	0.00				DEL EXTERIOR				7411	+	0.00	7412	+	11857.48
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES				389	=	3144887.35				OTRAS PÉRDIDAS				7421	+	0.00	7422	+	0.00
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES																			
INVERSIONES NO CORRIENTES																			
EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS				411	+	0.00		SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	RELACIONADOS	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	7451	+	0.00	7452	+	0.00	7453	0.00	
EN NEGOCIOS CONJUNTOS				412	+	0.00				GASTOS DE GESTION				7462	+	605.89	7463	0.00	
OTRAS				413	+	0.00				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS				7472	+	35905.12	7473	0.00	
				414	+	0.00				GASTOS DE VIAJE				7481	+	0.00	7482	+	49976.23
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CUENTES NO CORRIENTES				415	+	0.00		DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE	ACELERADA	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	7491	+	0.00	7492	+	0.00	7493	0.00	
				416	+	0.00				DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (EXCLUYE ACTIVOS BIOLÓGICOS Y PROPIEDADES DE				7501	+	0.00	7502	+	0.00
				417	+	0.00				NO ACCELERADA				7511	+	0.00	7512	+	75487.07
				418	+	0.00								7521	+	0.00	7522	+	0.00

En la columna "Valor no deducible" registre la porción del monto declarado en las columnas "costo" y "gasto" considerada como no deducible para el cálculo del Impuesto a la Renta.

"Este documento no constituye una certificación por parte de la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, la información reflejada es remitida por el Servicio de Rentas Internas"