

*Sustitutiva*



FORMULARIO DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN

101

DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y

13 MAY 2009

No. FORMULARIO

Resolución No.

ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

*Rebeca Idroos Polo*

17769523

NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

(O) ORIGINAL - (S) SUSTITUTIVA

031 S

AÑO 102 2008

No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

104 17613965

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

EXPEDIENTE

203 33826

RUC 201 0190339185001

202 BPHARMALATAM CIA. LTDA.

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

Activo con partes relacionadas del exterior	011	<input type="text" value="0"/>	Ingreso con partes relacionadas del exterior	013	<input type="text" value="0"/>
Pasivo con partes relacionadas del exterior	012	<input type="text" value="0"/>	Egreso con partes relacionadas del exterior	014	<input type="text" value="0"/>
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (011 + 012 + 013 + 014)				015	<input type="text" value="0"/>

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO		INGRESOS	
ACTIVO CORRIENTE		Ventas netas locales gravadas con tarifa 12%	601 <input type="text" value="546,789.37"/>
Caja, bancos	311 <input type="text" value="46,602.58"/>	Ventas netas locales gravadas con tarifa 0%	602 <input type="text" value="447,195.71"/>
Inversiones corrientes	312 <input type="text" value="0"/>	Exportaciones netas	603 <input type="text" value="0"/>
Cuentas y documentos por cobrar clientes - corriente		Otros ingresos provenientes del exterior	604 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Locales	313 <input type="text" value="1,508.45"/>	Rendimientos financieros	605 <input type="text" value="3,047.59"/>
Relacionados / Del exterior	314 <input type="text" value="0"/>	Otras rentas gravadas	606 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	315 <input type="text" value="549,707.78"/>	Utilidad en venta de activos fijos	607 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	316 <input type="text" value="0"/>	Dividendos percibidos locales	608 <input type="text" value="0"/>
Otras cuentas y documentos por cobrar - corriente		Rentas exentas provenientes de donaciones y aportaciones	
Relacionados / Locales	317 <input type="text" value="131,250.21"/>	De recursos públicos	609 <input type="text" value="0"/>
Relacionados / Del exterior	318 <input type="text" value="0"/>	De otras locales	610 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Locales	319 <input type="text" value="88,561.42"/>	Del exterior	611 <input type="text" value="0"/>
No relacionados / Del exterior	320 <input type="text" value="53,064.5"/>	Otras rentas exentas	612 <input type="text" value="0"/>
(-) Provisión cuentas incobrables	321 <input type="text" value="0"/>	TOTAL INGRESOS (Sumar del 601 al 612)	699 <input type="text" value="997,032.67"/>
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	323 <input type="text" value="19,641.27"/>		
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	324 <input type="text" value="1,844.56"/>	Ventas netas de activos fijos (informativo)	691 <input type="text" value="0"/>
Inventario de materia prima	325 <input type="text" value="184,042.88"/>	Ingresos por reembolso como intermediario (informativo)	692 <input type="text" value="0"/>
Inventario de productos en proceso	326 <input type="text" value="214,442.89"/>		
Inventario de suministros y materiales	327 <input type="text" value="0"/>		
Inventario de prod. terminados y mercad. en almacén	328 <input type="text" value="161,122.22"/>		
Mercaderías en tránsito	329 <input type="text" value="1,513.4"/>		
Inventario repuestos, herramientas y accesorios	330 <input type="text" value="23,110.81"/>		
Activos pagados por anticipado	331 <input type="text" value="0"/>		
Otros activos corrientes	332 <input type="text" value="0"/>		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339 <input type="text" value="1,478,412.87"/>		
ACTIVO FIJO			

  

COSTOS Y GASTOS	
COSTO	GASTO
Inventario Inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	701 <input type="text" value="115,542.84"/>
Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	702 <input type="text" value="0"/>
Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	

Inmuebles (excepto terrenos)	341	0	el sujeto pasivo	703	233,515.43	704	0
Naves, aeronaves, barcasas y similares	342	0	(-) Inventario final de bienes no producidos por				
Muebles y enseres	343	3,983.85	el sujeto pasivo	705	185,746.23		
Maquinaria, equipo e instalaciones	344	950	Inventario inicial de materia prima	706	8,065.82		
Equipo de computación y software	345	8,308.99	Compras netas locales de materia prima	707	77,391.5		
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	346	0	Importaciones de materia prima	708	548,230		
Otros activos fijos	347	0	(-) Inventario final de materia prima	709	0		
(-) Depreciación acumulada activo fijo	348	2,456.38	Inventario inicial de productos en proceso	710	0		
Terrenos	349	0	(-) Inventario final de productos en proceso	711	214,442.89		
Obras en proceso	350	0	Inventario inicial de productos terminados	712	0		
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	10,786.46	(-) Inventario final de productos terminados	713	184,042.88		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>			<b>Sueldos, salarios y demás remuneraciones que</b>				
Marcas, patentes, derechos de llave y otros similares	371	200,000	constituyen materia gravada del IESS	715	0	716	180,723.65
Gastos de organización y constitución	373	0	Beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones				
Gastos de investigación, exploración y similares	375	0	que no constituyen materia gravada del IESS	717	0	718	25,525.86
Otros activos diferidos	377	0	Aporte a la seguridad social (incluye fondo de reserva)	719	0	720	25,658.02
(-) Amortización acumulada	378	5,509.42	Honorarios profesionales y dietas	721	0	722	36,573.6
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	194,490.58	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	723	0	724	0
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>			<b>Arrendamiento de inmuebles</b>				
Inversiones largo plazo / Acciones y participaciones	381	0	Mantenimiento y reparaciones	725	0	726	14,184.34
Inversiones largo plazo / Otras	382	0	Combustibles	727	0	728	27,868.36
Cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Promoción y publicidad	729	0	730	18,796.1
Relacionados / Locales	383	0	Suministros y materiales	731	0	732	31,579.41
Relacionados / Del exterior	384	0	Transporte	733	0	734	10,157.94
No relacionados / Locales	385	0	Provisiones / Para jubilación patronal	735	0	736	44,833.99
No relacionados / Del exterior	386	0	Provisiones / Para desahucio	737	0	738	0
Otras cuentas y documentos por cobrar - largo plazo			Provisiones / Para cuentas incobrables	739	0	740	0
Relacionados / Locales	387	0	Provisiones / Otras provisiones			742	0
Relacionados / Del exterior	388	0	Arrendamiento mercantil / Local	743	0	744	0
No relacionados / Locales	389	0	Arrendamiento mercantil / Del exterior	745	0	746	0
No relacionados / Del exterior	390	0	Comisiones / Local	747	0	748	0
(-) Provisión cuentas incobrables	391	0	Comisiones / Del exterior	749	0	750	0
Otros activos largo plazo	392	0	Intereses bancarios	751	0	752	0
TOTAL ACTIVO LARGO PLAZO	397	0	Local	753	0	754	34,585.73
TOTAL DEL ACTIVO (339 + 369 + 379 + 397)	399	1,681,689.91	Del exterior	755	0	756	0
<b>PASIVO</b>			<b>Intereses pagados a terceros</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>Relacionados / Local</b>	757	0	758	0
Cuentas y documentos por pagar proveedores - corriente			<b>Relacionados / Del exterior</b>	759	0	760	0
Relacionados / Locales	411	0	No relacionados / Local	761	0	762	0
Relacionados / Del exterior	412	0	No relacionados / Del exterior	763	0	764	0
No relacionados / Locales	413	39,347.18	Pérdida en venta de activos / Relacionadas	765	0	766	0
No relacionados / Del exterior	414	59,136.43	Pérdida en venta de activos / No relacionadas	767	0	768	0
Obligaciones con instituciones financieras - corriente			Otras pérdidas	769	0	770	0
Locales	415	493,715.1	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	771	0	772	2,551.59
Del exterior	416	0	Gastos indirectos asignados desde el exterior				

Préstamos de accionistas / Locales	417	0	por partes relacionadas	773	0	774	0	
Préstamos de accionistas / Del exterior	418	0	Gastos de gestión	775	13,183.18			
Otras cuentas y documentos por pagar - corriente			Impuestos, contribuciones y otros	776	2,970.61			
Relacionados / Locales	419	0	Gastos de viaje	777	0	778	29,280.87	
Relacionados / Del exterior	420	0	IVA que se carga al costo o gasto	779	0	780	19,874.7	
No relacionados / Locales	421	83,343.27	Depreciación de activos fijos / Acelerada	781	0	782	0	
No relacionados / Del exterior	422	0	Depreciación de activos fijos / No acelerada	783	0	784	1,923	
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	423	0	Amortizaciones	785	0	786	5,509.42	
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	424	1,579.03	Servicios públicos	787	0	788	14,679.07	
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	425	0	Pagos por otros servicios	789	0	790	39,261.64	
Crédito a mutuo	426	0	Pagos por otros bienes	791	0	792	17,271.15	
Obligaciones emitidas corto plazo	427	0	TOTAL COSTOS	797	396,513.59			
Provisiones	428	0	TOTAL GASTOS	798	587,992.23			
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	677,121.01	TOTAL COSTOS Y GASTOS (797 + 798)	799	986,505.82			
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>								
Cuentas y documentos por pagar proveedores - largo plazo			Baja de inventario (Informativo)	794	0			
Relacionados / Locales	441	0	Pago por reembolso como reembolsante (informativo)	795	0			
Relacionados / Del exterior	442	0	Pago por reembolso como intermediario (informativo)	796	0			
No relacionados / Locales	443	0						
No relacionados / Del exterior	444	22,165.28						
Obligaciones con instituciones financieras - largo plazo			<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>					
Locales	445	0						
Del exterior	446	0	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 mayor a 0)	801	10,526.85			
Préstamos de accionistas / Locales	447	127,066.41	PERDIDA DEL EJERCICIO (Si 699 - 799 menor a 0)	802	0			
Préstamos de accionistas / Del exterior	448	0	(-) 15% Participación a trabajadores	811	1,579.03			
Otras cuentas y documentos por pagar - largo plazo			(-) 100% Dividendos percibidos exentos (Campo 608)	812	0			
Relacionados / Locales	449	6,860.14	(-) 100% Otras rentas exentas (609+610+611+612)	813	0			
Relacionados / Del exterior	450	0	(+) Gastos no deducibles locales	814	14,528.94			
No relacionados / Locales	451	70,000	(+) Gastos no deducibles del exterior	815	0			
No relacionados / Del exterior	452	0	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	816	0			
Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	453	0	(+) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	817	0			
Crédito a mutuo	454	0	(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	818	3,521.61			
Obligaciones emitidas largo plazo	455	0	(-) Deducciones por leyes especiales	819	0			
Provisiones para jubilación patronal	456	0	(+) Ajuste por precios de transferencia	820	0			
Provisiones para desahucio	457	0	(-) Deducción por incremento neto de empleados	821	0			
Otras provisiones	458	0	(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	822	0			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	226,091.83						
Pasivos diferidos	479	0	UTILIDAD GRAVABLE	829	19,955.25			
Otros pasivos	489	0	PÉRDIDA	839	0			
TOTAL DEL PASIVO (439 + 469 + 479 + 489)	499	903,212.84						
<b>PATRIMONIO NETO</b>								
Capital suscrito y/o asignado	501	300,000	Utilidad a reinvertir y capitalizar	841	0			
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	503	0	Saldo utilidad gravable	842	19,955.25			
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	505	633,125.27	Total impuesto causado	849	4,988.81			
			(-) Anticipo pagado	851	2,122.56			
			(-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	852	3,466.32			
			(-) Retenciones por dividendos anticipados	853	0			

Reserva legal	507	21.88	(-) Retenciones por ingresos provenientes del exterior	854	0
Otras reservas	509	0	(-) Crédito tributario de años anteriores	855	1,244.49
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	513	0	(-) Exoneración por leyes especiales	856	0
(-) Pérdida acumulada ejercicios anteriores	516	155,085.7			
Utilidad del ejercicio	517	415.62	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859	0
(-) Pérdida del ejercicio	519	0	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	600.07
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	778,477.07			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	1,681,689.91	Anticipo próximo año (fórmula)	879	8,584.18

Pago previo (informativo) 890 0

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Impuesto	897	0	Interés	898	0	Multa	899	0
----------	-----	---	---------	-----	---	-------	-----	---

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

Total impuesto a pagar (859 - 897)	902	0
Interés por mora	903	0
Multas	904	0
TOTAL PAGADO (902 + 903 + 904)	999	0

Mediante cheque, débito bancario, efectivo u otras formas de pago 905 0

Mediante Compensaciones 906 0

Mediante Notas de Crédito 907 0

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

N/C No.	908		N/C No.	910		N/C No.	912		N/C No.	914	
Valor USD	909	0	Valor USD	911	0	Valor USD	913	0	Valor USD	916	0

DETALLE DE COMPENSACIONES	Resolución No.	916		Resolución No.	918	
	Valor USD	917	0	Valor USD	919	0

Declaro que los datos proporcionados en este documento son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad legal que de ella se deriven (Art. 101 de la L.O.R.T.I.)

No. ID REPRESENTANTE LEGAL: 198 0102323276 RUC CONTADOR: 199 0104003793001

FORMA DE PAGO: 921 no existe dato  
BANCO: 922 SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

La presente información reposa en la base de datos del SRI, conforme la declaración realizada por el contribuyente  
Numero Serial: 870265985917  
Fecha Recaudación: 27/04/2009

**BPharma** CA. LIMA  
HERNAN RODAS ESPINOZA  
C.I. 010232327-6  
GERENTE GENERAL

*Clara Jimenez*  
CLARA JIMENEZ  
RUC. 0104003793001  
CONTADOR GENERAL