



**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

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

No. **200015119**

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 06

**100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION**

102 AÑO: 2010 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

**200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC: 1740000000 202 RAZON SOCIAL: **INDUSTRIAL FARMACEUTICA SA** 203 EXPEDIENTE: 1740000000

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE		600 INGRESOS		
CAJA, BANCOS	301	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		EXENTOS NO GRAVADOS	606
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	OTRAS RENTAS	608	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	TOTAL INGRESOS	609	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>		
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
<b>360 ACTIVO FIJO</b>		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	
MARINERIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
VEHICULOS	353	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
ACTIVOS FIJOS	354	MANO DE OBRA DIRECTA	709	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>		SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
TOTAL DEL ACTIVO	370	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
<b>400 PASIVO CORRIENTE</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
CUENTAS POR PAGAR	401	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
OBLIGACIONES IESS E IMPUESTOS	404	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
RENTAS RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	GASTOS DE GESTION	753	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	GASTOS DE VIAJE	754	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
LOCALES	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
EXTERNOS	414	INTERESES Y COMISIONES	760	
OBLIGACIONES EMITIDAS	415	LOCALES	761	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416	AL EXTERIOR	762	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	PROVISIONES DEDUCIBLES	763	
TOTAL DEL PASIVO	420	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	764	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	765	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVAS	504	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	
REEXPRESION MONETARIA	506	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	
OTROS SUPERAVITS	507			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	
ANTICIPO PROXIMO AÑO 0.5 (814 - 816)	521	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 86)		15% PARTICIPACION TRABAJADORES	805	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL	FIRMA CONTADOR	<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
NOMBRE	NOMBRE	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	
C.I.	C.I.	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	807	
		EN EL PAIS	808	
		EN EL EXTERIOR	809	
		(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	810	
		(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	811	
		(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	812	
		(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	813	
<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>		= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 810 - 811 - 812	
PAGO PREVIO	901	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	817 - 901	(-) ANTICIPOS	815	
INTERESES POR MORA	903	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	816	