

FORMULARIO 101
RESOLUCION N° 031

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	1.999		

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	0990938407001	202	RAZON SOCIAL	MEDICOPHARMA S.A.	203	EXPEDIENTE	55658
-----	-----	---------------	-----	--------------	-------------------	-----	------------	-------

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	301	3'987.767
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-----
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	468'674.112
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-----
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	26'349.782
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	369'942.592
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-----
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-----
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	12'641.856
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	9'262.400
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	890'858.509

350 ACTIVO FIJO

TERMINALES, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-----
MAGNANARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	40'861.629
VEHICULOS	353	-----
OTROS ASSETIVOS FIJOS	354	-----
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	8'582.532
TOTAL ACTIVO FIJO	356	32'279.097

360 ACTIVO NO CORRIENTE

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	---
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	---
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	---
TOTAL DEL ACTIVO	370	923'137.606

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	401	-----
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-----
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	3'795.474
OTRAS PROVISIONES: IESE E IMPUESTOS	404	15'413.962
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-----
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	118'924.731
PASIVO CORRIENTE	408	138'134.167

41. ☐ A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)		411	439'306.628
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	-----
	EXTERNOS	413	-----
OBLIGACIONES EMITIDAS		414	-----
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		415	232'823.529
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		418	672'130.157
TOTAL DEL PASIVO		420	810'264.324

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	7'000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-----
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-----
RESERVAS	504	2'322.992
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	27'531.412
REEXPRESION MONETARIA	506	948.927
OTROS SUPERAVITS	507	-----
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	17'480.230
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	57'589.721
TOTAL PATRIMONIO NETO	510	112'873.282
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	923'137.606

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	521	3'488.920
----------------------	-----	-----------

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS,
POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 26, Ley 56)**

FIRMA REPRESENTANTE DE LEGAL

THE MAIN TARGETS

Matri No	221	0 9010
----------	-----	--------

800 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

300 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS		
PAGO PREVIO	901	-----
TOTAL IMPUESTO A PAGAR 820 - 901	902	8'722.299
INTERESES POR MORA	903	122.287
MULTAS	904	261.669
TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904	905	9'106.255

EFFECTIVO SUCRES		CHEQUE SUCRES		DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
910		911		912	913	915	No.	917	No.
S/.		S/.	9'106.255	914	S/.	916	S/.	918	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919		921		923	924	925	No.	927	No.
US \$		US \$		924	US \$	926	US \$	928	US \$

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		801	1.305'731.699
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		802	111'916.750
EXPORTACIONES		803	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		804	
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	805	
	EXENTOS NO GRAVADOS	806	
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	807	
	OTRAS RENTAS	808	19'650.162
TOTAL INGRESOS		809	1.437'298.611

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	42'100.884
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	259'786.953
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	932'278.867
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	369'942.592
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 EDIF.	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 TERMINADOS	720	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	764'224.112

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		751	43'016.680
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD		752	131'784.441
GASTOS DE GESTION		753	215'220.000
GASTOS DE VIAJE		754	17'391.830
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX		755	16'103.697
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		756	6'923.227
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES		757	4'169.808
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS		758	-----
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		759	-----
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	43'648.301
	AL EXTERIOR	761	-----
PROVISIONES DEDUCIBLES		762	-----
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		763	48'619.049
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)		764	18'786.025
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		765	545'663.059

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	41'347.644
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	607.178
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	770	41'954.822
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	85'456.618

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

US\$ CONCLASIFICACIÓN PARA EL CÁLCULO DEL 15% TRABAJADORES		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	1.626'141.644
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	1.568'551.923
(=) UTILIDAD 801 - 802	803	57'589.721
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	23'711.017
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	---
= UTILIDAD NIETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806	81'300.738
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	807	12'195.110

CONCILIACION PARA EL CALCULO O REEMBOLSO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO			85'456.618
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS	817	-----
	EN EL EXTERIOR	818	-----
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		819	-----
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		820	-----
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		821	-----
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)		822	-----
= UTILIDAD GRAVABLE	$808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814 - 815 - 816$		85'456.618
IMPUESTO A LA RENTA			21'364.155
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		817	64'092.463
(-) ANTICIPOS		818	-----
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819	12'641.856
TOTAL RENTA	$818 - 818 - 819 > 0$	820	8'722.299
TOTAL SALDO A FAVOR	$818 - 818 - 819 < 0$	821	-----

FT: ANBANDU 01 7120053442

Journal of Management Education 30(6)p.789-804
© The Author(s) 2006. Reprints and permissions:
<http://www.sagepub.com/journalsPermissions.nav>