



**SUPERINTENDENCIA  
DE COMPAÑIAS**

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE  
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

**NO. 20 003300**

**FORMULARIO 101  
RESOLUCIÓN N° 0064**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER**

**INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**102 AÑO 2002 104 N.º FORMULARIO QUE SE RECTIFICA**

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

**201 RUC 0991336494001 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN PHARMED ECUATORIANA S. A.**

**EXPEDIENTE 73694**

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**300 ACTIVO**

**310 ACTIVO CORRIENTE**

CAJA, BANCOS	311	50,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602
—	—	—	EXPORTACIONES	603
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	604
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	OTROS INGRESOS EXENTOS	605
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	—	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	750,40	OTRAS RENTAS	607
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	—	TOTAL INGRESOS	609
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	—	700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	—	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>399</b>	<b>800,40</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717

**340 ACTIVO FIJO**

**340 ACTIVO FIJO TANGIBLE**

TERRENOS	341	—	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDO Y SALARIOS	721
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	722
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	—	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	723
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	—	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724
VEHÍCULOS	349	—	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	725
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	361	—	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	726
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	363	—	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	727
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	365	—	—	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EQUIPO Y EDIF. (primas y cesiones)	728
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>—</b>	—	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	729

**ACTIVO FIJO INTANGIBLE**

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDO Y SALARIO	731
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	732
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>—</b>	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	733
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>—</b>	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	734

**370 ACTIVO DIFERIDO**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	—	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	736
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	—	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	737
ALDO 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	—	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	740
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>—</b>	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741

**380 OTROS ACTIVOS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A CARGO PLAZO	381	—	—	OTROS COSTOS DE VENTAS	742
OTROS	383	—	—	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>743</b>
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	—	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	—	SUELDO, SALARIOS	744
OTRAS	389	—	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	745
GASTOS ANTICIPADOS	391	—	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	746
OTROS ACTIVOS	393	—	—	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	747
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>—</b>	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755

<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	<b>399</b>	<b>800,40</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756
ACTIVOS CONTINGENTES	398	—	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757

**400 PASIVO**

410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	758
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	411	—	—	COMBUSTIBLES	759
DEL EXTERIOR	413	—	—	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	—	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	762
LOCALES	417	—	—	GASTOS DE GESTIÓN	763
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	419	—	—	GASTOS DE VIAJE	764
DEL EXTERIOR	421	—	—	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	—	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766
CON EL IESS	425	—	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767
CON EMPLEADOS	427	—	—	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	—	—	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	—	—	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>439</b>	<b>—</b>	<b>800,40</b>	<b>CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>771</b>

**440 PASIVO LARGO PLAZO**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	441	—	—	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	772
DEL EXTERIOR	443	—	—	INTERESES Y COMISIONES	774
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	—	—	LOCALES	775
LOCALES	447	—	—	AL EXTERIOR	776
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	449	—	—	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
DEL EXTERIOR	451	—	—	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778
CON LA ADM. TRIBUTARIA	453	—	—	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	<b>779</b>

<table border="1