

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	
RUC 099144299001		2005	
ESTADO DE SITUACIÓN		QUIRÓFARMA S.A.	
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		610 INGRESOS CORRIENTES	
Caja, Bancos		Ventas Netas Locales Gravadas con Tasa 1%	
Inventarios Financieros Temporales		Ventas Netas Locales Gravadas con Tasa Cero	
Otros y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		Exportaciones Netas	
Provisión Cuantía Incobrables		Dividendos Percibidos	
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		Otros Ingresos Externos	
Otros Cuentas por Cobrar		Reembolsos Financieros	
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Ive)		Otros Ingresos	
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Ive)		Utilidad en Venta de Activos Fijos	
Inventario de Materia Prima		TOTAL INGRESOS	
Inventario de Productos en Proceso		700 COSTOS Y GASTOS	
Inventario de Suministros y Materiales		710 COSTO DE VENTAS	
Inventario de Productos Terminados y Mercaderías en Almacén		Inventario Inicial de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Mercaderías en Tránsito		Compras Netas Locales de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Inventario de Repuestos, Herramientas y Accesorios		Amortizaciones de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Seguros Pagados por Anticipo		Inventario Final de Bienes no Producidos por la Sociedad	
Amortizaciones Pagadas por Anticipo		Inventario Inicial de Materia Prima	
Otros Activos Corrientes		Compras Netas Locales	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		Importaciones de Bienes no Producidos por la Sociedad	
340 ACTIVO FIJO		(1) Inventario Final de Bienes no Producidos por la Sociedad	
350 ACTIVO FIJO TANGIBLE		Bienes no Producidos por la Sociedad	
Terrenos		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
Edificios		Honorarios a Personas Naturales	
Instalaciones, Mobiliario, Muebles, Tráileres y Equipos		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
Equipo de Computación y Software		Pagos Efectuados Tercerizaciones	
Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Camión Móvil		Gasto Provisión para Jubilación Patronal	
Otros Activos Fijos Tangibles		Otros Gastos de Fabricación	
(1) Depreciación Acumulada Activo Fijo		Depreciación de Activos Fijos	
(2) Diferencia de Valoración de Bienes de Vehículos, Equipo de Transporte y Equipo Camión Móvil		Depreciación de Flota de Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Camión Móvil	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		Suministros y Materiales	
360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Gastos y Reembolsos de Intangibles	
Marcas, Patentes, Derechos de Uso y Otros Similares		Mantenimiento y Reparaciones	
(1) Amortización Acumulada		Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		Salarios y Salarios	
TOTAL ACTIVO FIJO		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
370 OTROS ACTIVOS		Honorarios a Personas Naturales	
Gastos de Organización y Construcción		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
Gastos de Investigación, Desarrollo y Otros		Pagos Efectuados Tercerizaciones	
Saldo Deudor de Dependencia Cambiaria		Gasto Provisión para Jubilación Patronal	
Otros Activos Diferidos		Consumables y Lubricantes	
(1) Amortización Acumulada		Arrendamiento Mercantil (Banco)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		Arrendamiento de Bienes Muebles Propiedad de Personas Naturales	
ACTIVOS LARGO PLAZO		Arrendamiento de Bienes Muebles Propiedad de Sociedades	
Clientes Relacionados		Inventario Inicial de Productos en Proceso	
Clientes no Relacionados		(1) Inventario Final de Productos en Proceso	
Otros		Inventario Inicial de Productos Terminados	
(1) Provisión Cuantía Incobrables		(1) Inventario Final de Productos Terminados	
Sociedades Relacionadas		Baja de Inventarios	
Otros		Otros Costos	
Otros Gastos Anticipados Largo Plazo		TOTAL COSTO DE VENTAS	
Otros Activos		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		Sueldos, Salarios	
TOTAL ACTIVO		Pagos Efectuados Tercerizaciones	
300 + 340 + 350 + 360 + 370 = 390		Beneficios Sociales e Indemnizaciones	
400 PASIVO		Gasto Provisión para Jubilación Patronal	
410 PASIVO CORRIENTE		Honorarios a Personas Naturales	
Local		Honorarios a Extranjeros por Servicios Ocasionales	
Del Exterior		Arrendamiento Mercantil (Banco)	
Locales		Arrendamiento de Bienes Muebles Propiedad de Personas Naturales	
Del Exterior		Arrendamiento de Bienes Muebles Propiedad de Sociedades	
Locales		Comisiones en Ventas	
Del Exterior		Promoción y Publicidad	
Con la Casa Matriz		Consumables y Lubricantes	
Con el Extranjero		Gastos y Reembolsos de Intangibles	
Con el Extranjero		Suministros y Materiales	
Con Empleados		Gastos de Gestión	
Transferencia Casa Matriz y Sucursales		Gastos de Viaje	
Provisiones a Corto Plazo		Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	
Otros Pasivos a Corto Plazo		Notarios y Registradores de la Propiedad o Mercantiles	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		Impuestos, Contribuciones y Otros	
420 PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
Local		Utilidad del Ejercicio	
Del Exterior		Reserva de Ejercicio	
Locales		Reserva de Ejercicio	
Del Exterior		Reserva de Ejercicio	
Locales		Reserva de Ejercicio	
Del Exterior		Reserva de Ejercicio	
Transferencia Casa Matriz y Sucursales		Reserva de Ejercicio	
Hipotecas por Pagar		Reserva de Ejercicio	
Obligaciones Diferidas		Reserva de Ejercicio	
Provisiones para Jubilación Patronal		Reserva de Ejercicio	
Otros Pasivos		Reserva de Ejercicio	
Otros Pasivos a Largo Plazo		Reserva de Ejercicio	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		810 PASIVO DIFERIDO	
430 PASIVO DIFERIDO		Anticipo Clientes	
Anticipo Clientes		Otros Pasivos Diferidos	
Otros Pasivos Diferidos		TOTAL PASIVO DIFERIDO	
440 OTROS PASIVOS		450 PASIVO DIFERIDO	
Ingresos Anticipados		Anticipo Clientes	
Otros Pasivos		Otros Pasivos Diferidos	
TOTAL OTROS PASIVOS		460 PASIVO DIFERIDO	
TOTAL PASIVO		470 PASIVO DIFERIDO	
400 + 410 + 420 + 430 = 450		Anticipo Clientes	
500 PATRIMONIO NETO		Otros Pasivos Diferidos	
Capital Subscrito o Aportado		480 OTROS PASIVOS	
(1) Capital Subscrito no Pagado, Acciones en Tesorería		Ingresos Anticipados	
Aportes de Acciones y Acciones para Futura Capitalización		Otros Pasivos	
Reserva Legal		TOTAL OTROS PASIVOS	
Reserva Facultativa y Extraordinaria		TOTAL PASIVO	
Reserva de Capital		400 + 410 + 420 + 430 = 450	
Reserva por Valoración Donaciones y Otras		500 PATRIMONIO NETO	
Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores		Capital Subscrito o Aportado	
(1) Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores		(1) Capital Subscrito no Pagado, Acciones en Tesorería	
(2) Pérdida del Ejercicio (Diferencia de Periodización e Impuesto)		Aportes de Acciones y Acciones para Futura Capitalización	
TOTAL PATRIMONIO NETO		Reserva Legal	
450 + 460 = 910		Reserva Facultativa y Extraordinaria	
390 PASIVO Y PATRIMONIO		Reserva de Capital	
390 + 910 = 1300		Reserva por Valoración Donaciones y Otras	
		Utilidad no Distribuida Ejercicios Anteriores	
		(1) Pérdida Acumulada de Ejercicios Anteriores	
		(2) Pérdida del Ejercicio (Diferencia de Periodización e Impuesto)	
		TOTAL PATRIMONIO NETO	
		450 + 460 = 910	
		390 PASIVO Y PATRIMONIO	
		390 + 910 = 1300	