

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA
	2002		-

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	0992138351001		YEREVAN S.A.		102012

ESTADO DE SITUACIÓN vs **ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				601			
CAJA, BANCOS	311			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313			VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602		
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315			EXPORTACIONES	603		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS	319				OTROS INGRESOS EXENTOS	605	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321				RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323				OTRAS RENTAS	607	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325				TOTAL INGRESOS	608	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327			700 COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329			710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331			INVENTARIO INICIAL BIENES...	711		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333			COMPRAS NETAS DE BIENES...	712		
MERCADERÍAS EN TRANSITO	335			IMPORTACIONES DE BIENES...	713		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337			(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES...	714		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716		
340 ACTIVO FIJO				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717		
ACTIVO FIJO TANGIBLE				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718		
TERRENOS	341	163,00		MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	1.439,07		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722		
VEHÍCULOS	349			GASTOS DE FABRICACIÓN	723		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355			SUMINISTROS Y MATERIALES	726		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	1.602,07		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363			MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	730	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	366			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731		
TOTAL ACTIVO FIJO	369	1.602,07		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732		
370 ACTIVO DIFERIDO				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371			GASTOS DE FABRICACIÓN	734		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373			DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	735		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	736		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377			SUMINISTROS Y MATERIALES	737		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	738		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	383			MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	739		
380 OTROS ACTIVOS				AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	740		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381			SUELDOS Y SALARIOS	741		
CUENTAS RELACIONADAS	381			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	742		
OTROS	383			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	743		
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	744		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	745		
SOCIEDADES RELACIONADAS	387			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	746		
OTRAS	389			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	747		
GASTOS ANTICIPADOS	391			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	748		
OTROS ACTIVOS	393			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	749		
TOTAL OTROS ACTIVOS	397			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	750		
TOTAL DEL ACTIVO	399	1.602,07		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	751		
ACTIVOS CONTINGENTES	399			OTROS COSTOS DE VENTAS	752		
400 PASIVO				TOTAL COSTO DE VENTAS	759		
410 PASIVO CORRIENTE				750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	802,07		SUELDOS, SALARIOS	751		
LOCALES	411			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752		
DEL EXTERIOR	413			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754		
LOCALES	415			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755		
DEL EXTERIOR	417			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757		
LOCALES	419			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	758		
DEL EXTERIOR	421			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	759		
OBLIGACIONES	423			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	760		
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	761		
CON EL IESS	425			OTROS COSTOS DE VENTAS	762		
CON EMPLEADOS	427			TOTAL COSTO DE VENTAS	769		
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431			SUELDOS, SALARIOS	751		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	435	802,07		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752		
440 PASIVO LARGO PLAZO				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754		
LOCALES	441			ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755		
DEL EXTERIOR	443			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757		
LOCALES	445			COMISIONES EN VENTAS	758		
DEL EXTERIOR	447			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759		
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449			COMBUSTIBLES	760		
LOCALES	449			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761		
DEL EXTERIOR	451			SUMINISTROS Y MATERIALES	762		
HIPOTECAS POR PAGAR	453			GASTOS DE GESTIÓN	763		
OBLIGACIONES EMITIDAS	455			GASTOS DE VIAJE	764		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765		
OTRAS PROVISIONES	459			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766		
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	767		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	768		
TOTAL PASIVO	469	802,07		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS	769		
470 PASIVO DIFERIDO				AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770		
ANTICIPA CLIENTES	471			CUENTAS INCOBRABLES	771		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473			BAJA DE INVENTARIOS	772		
TOTAL PASIVO DIFERIDO	479			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	773		
480 OTROS PASIVOS				INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	774	
INGRESOS ANTICIPADOS	481			AL EXTERIOR	775		
OTROS PASIVOS	483			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	776		
TOTAL OTROS PASIVOS	489			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	777		
TOTAL DEL PASIVO	489	802,07		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779		
PASIVOS CONTINGENTES	488			780 GASTOS NO OPERACIONALES			
500 PATRIMONIO NETO				PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800,00		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782		
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505			TOTAL COSTOS Y GASTOS	748 + 779 + 789		
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507			UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	797	
RESERVA DE CAPITAL	509			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	798	
OTROS SUPERÁVITS	511			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513			UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	801	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515			PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	802	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797	517		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803		
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798	519		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804		
TOTAL PATRIMONIO NETO	596	800,00		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	1.602,07		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 58)				EN EL EXTERIOR	807		
				(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808		
				(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	809	
					A OTRAS RENTAS EXENTAS	810	
				(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811		
				(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812		
				(-) OTRAS DEDUCCIONES	813		
				= UTILIDAD GRAVABLE 901-902-903-904-905+906+907+908+909+910-811-812-813-0	814		
				= PÉRDIDA 901-902-903-904-905+906+907+908+909+910-811-812-813-0	815		
				UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	816	
					SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816	817	
				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	818		
				(-) ANTICIPA PAGADO	819		
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820		
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821		
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 < 0	822		
				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 > 0	823		
				CÁLCULO DEL ANTICIPA DEL IMPUESTO A LA RENTA			
				ANTICIPA PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820	824		
				900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO			
				PAGO PREVIO	901		
				TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901	902	
				INTERÉS POR MORA	903		
				MULTAS	904		
				TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	

NOMBRE: ROSANA P. ANDOR B.		NOMBRE: GENICE A. DE CAMBAL	
C.I. No. 0908736010	RUC No. 0900018227001		
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	906		
MEDIANTE COMPENSACIONES	906		
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	907		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
908	N/C No.	910	N/C No.	912	N/C No.	914	N/C No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
CAMPO 812 Y 821 LEY No.				REGISTRO OFICIAL No.			
				AÑO 923			
				MES 924			
				DÍA 925			