

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	2002	308 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-
---------	------	-------------------------------------	---

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	0797367604001	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	RESTAURANTE CANDINES INTERNACIONAL R.C.I. S.A	EXPEDIENTE	74452
---------	---------------	---------------------------------	---	------------	-------

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO			600 INGRESOS		
310 ACTIVO CORRIENTE			601		
CAJA, BANCOS	311	20.772,95	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%		1.341.367,10
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	56.991,95	EXPORTACIONES		-
(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	317	-	INGRESOS NO OPERACIONALES		-
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	16.307,66	OTROS INGRESOS EXENTOS		-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	14.865,65	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		31.004,37
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	9.076,20	OTRAS RENTAS		-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	45.182,25	TOTAL INGRESOS		1.372.371,47
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	1.058,81	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-	710 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	163.655,47	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		
340 ACTIVO FIJO			COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		
ACTIVO FIJO TANGIBLE			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		
TERRENOS	341	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	9.541,38	SUELDOS Y SALARIOS		
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	35.287,69	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	47.594,73	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
VEHÍCULOS	349	-	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	11.826,99	GASTOS DE FABRICACIÓN		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	47.672,49	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	-	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	56.578,30	SUMINISTROS Y MATERIALES		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	369	56.578,30	SUELDOS Y SALARIOS		
370 ACTIVO DIFERIDO			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS			HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
SALDO AJUSTADOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO			COMBUSTIBLES		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
(+) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
380 OTROS ACTIVOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		
CLIENTES RELACIONADOS			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
OTROS			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		
(+) PROVISIONES INCOBRABLES			OTROS COSTOS DE VENTAS		
INVERSIONES A LARGO PLAZO			TOTAL COSTO DE VENTAS		
SOCIEDADES RELACIONADAS			750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
OTRAS			SUELDOS, SALARIOS		
GASTOS ANTICIPADOS			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		
OTROS ACTIVOS			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		
TOTAL OTROS ACTIVOS			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		
TOTAL DEL ACTIVO			ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
339 + 369 + 379 + 397			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		
ACTIVOS CONTINGENTES			ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		
400 PASIVO			COMISIONES EN VENTAS		
410 PASIVO CORRIENTE			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			COMBUSTIBLES		
LOCALES			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
DEL EXTERIOR			SUMINISTROS Y MATERIALES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			GASTOS DE GESTIÓN		
LOCALES			GASTOS DE VIAJE		
DEL EXTERIOR			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
OBLIGACIONES			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
CON EL IESS			DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS		
CON EMPLEADOS			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			CUENTAS INCOBRABLES		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			BAJA DE INVENTARIOS		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
440 PASIVO LARGO PLAZO			INTERESES Y COMISIONES		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			LOCALES		
LOCALES			AL EXTERIOR		
DEL EXTERIOR			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
LOCALES			TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
DEL EXTERIOR			780 GASTOS NO OPERACIONALES		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
OBLIGACIONES			OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		
CON EL IESS			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
CON EMPLEADOS			748 + 779 + 789		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			699 - 799 > 0		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
440 PASIVO LARGO PLAZO			699 - 799 < 0		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
LOCALES			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
DEL EXTERIOR			trasladar campo 797		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
LOCALES			trasladar campo 798		
DEL EXTERIOR			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS		
OBLIGACIONES			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			(-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
CON EL IESS			EN EL PAÍS		
CON EMPLEADOS			EN EL EXTERIOR		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			(-) PARTE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.		
440 PASIVO LARGO PLAZO			A OTRAS RENTAS EXENTAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
LOCALES			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
DEL EXTERIOR			(-) OTRAS DEDUCCIONES		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			= UTILIDAD GRAVABLE		
LOCALES			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814		
DEL EXTERIOR			= PÉRDIDA		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-814		
OBLIGACIONES			UTILIDAD CAMPO 814		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
CON EL IESS			SALDO UTILIDAD GRAVABLE		
CON EMPLEADOS			814-815		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			(816 * 18%) + (817 * 25%)		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			(-) ANTICIPO PAGADO		
440 PASIVO LARGO PLAZO			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		
LOCALES			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		
DEL EXTERIOR			818 - 819 - 820 - 821 < 0		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		
LOCALES			818 - 819 - 820 - 821 > 0		
DEL EXTERIOR			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		
OBLIGACIONES			(0,5 * 818) - 820		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
CON EL IESS			PAGO PREVIO		
CON EMPLEADOS			TOTAL IMPUESTO A PAGAR		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			899 - 901		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			INTERÉS POR MORA		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			MULTAS		
440 PASIVO LARGO PLAZO			TOTAL PAGADO		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			902 + 903 + 904		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			-		
LOCALES			-		
DEL EXTERIOR			-		
PRESTAMOS DE SOCIALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ			-		
OBLIGACIONES			-		
CON LA ADM. TRIBUTARIA			-		
CON EL IESS			-		
CON EMPLEADOS			-		
PROVISIONES A CORTO PLAZO			-		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			-		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			-		
440 PASIVO LARGO PLAZO			-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES			-		
LOCALES			-</		