FORMULARIO 101 | **DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y RECAPITULACIÓN DE BALANCES FISCAL, ÚNICO ANUAL, GANANCIAS Y ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA** | **No.** 2009 00749

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

001 AÑO: 2008 — **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

002 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

006 N°. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE: 300000832

003 RUC: 0992399783001 — 004 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL: TOPISUSHI S.A. — 005 EXPEDIENTE: 118813

DATOS PARA CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD GRAVABLE (ANEXO DE ESTADOS DE RESULTADOS)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	009	+	-	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	010	+	-	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	-
				INGRESOS EXENTOS	014	+	-

DATOS PARA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ESTADOS DE RESULTADOS)

BALANCE DE SITUACIÓN ACTIVOS				**ESTADO DE RESULTADOS INGRESOS**			
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	401	+	63.318,40
CAJA, BANCOS	101	+	$ 2.557,94	OTRAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	402	+	-
INVERSIONES CORRIENTES	102	+	-	EXPORTACIONES NETAS	403	+	-
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES	103	+	-	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	404	+	-
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	104	+	-	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	405	+	-
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	105	+	-	OTRAS RENTAS GRAVADAS	406	+	-
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	106	+	-	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	407	+	-
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES	107	+	-	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	408	+	-
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	108	+	-	DE RECURSOS PÚBLICOS	409	+	-
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	109	+	-	DE OTRAS LOCALES	410	+	-
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	110	+	-	DEL EXTERIOR	411	+	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	111	(-)	-	OTRAS RENTAS EXENTAS	412	+	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	112	+	188,61	TOTAL INGRESOS	413	+	63.318,40
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	113	+	1.269,13	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	414		-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	114	+	566,00	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	415		-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	115	+	-				
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	116	+	800,00				
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	117	+	-				
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	118	+	-				
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	119	+	-				
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	120	+	-				
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	121	+	-				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	122	+	5.375,24				
ACTIVO FIJO							
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	123	+	-				
NAVÍOS, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	124	+	-				
MUEBLES Y ENSERES	125	+	900,00				
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	126	+	2.200,00				
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	127	+	-				
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONES MÓVIL	128	+	-				
OTROS ACTIVOS FIJOS	129	+	-				
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	130	(-)	1.136,67				
TERRENOS	131	+	-				
OBRAS EN PROCESO	132	+	-				
TOTAL ACTIVO FIJO	133	+	1.963,33				
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)							
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	134	+	-				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	135	+	-				
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	136	+	-				
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	137	+	-				
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	138	(-)	-				
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	139	+	-				
ACTIVO LARGO PLAZO							
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	140	+	-				
OTRAS	141	+	-				
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES	142	+	-				
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	143	+	-				
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	144	+	-				
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	145	+	-				
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES	146	+	-				
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	147	+	-				
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	148	+	-				
CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	149	+	-				
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	150	(-)	-				
CRÉDITO ACTIVOS LARGO PLAZO	151	+	-				
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	152	+	-				
TOTAL ACTIVOS	153	+	7.338,61				
PASIVO CORRIENTE							
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS LOCALES	154	+	-				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	155	+	-				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES NO RELACIONADAS LOCALES	156	+	-				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES NO RELACIONADAS DEL EXTERIOR	157	+	-				

ESTADO DE RESULTADOS COSTOS Y GASTOS							
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	201	+	-				
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	202	+	-				
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	203	+	-		204	+	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	205	(-)					
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	206	+					
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	207	+	27.995,07				
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	208	+	-				
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	209	(-)					
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	210	+	-				
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	211						
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	212						
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	213						
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	214	+	-		215	+	5.000,00
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	216	+	-		217	+	607,50
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	218	+	-		219	+	-
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	220	+	-		221	+	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	222	+	-		223	+	-
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	224	+	-		225	+	6.600,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	226	+	-		227	+	-
COMBUSTIBLES	228	+	-		229	+	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	230	+	-		231	+	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	232	+	-		233	+	16.841,77
TRANSPORTE	234	+	-		235	+	-
PROVISIONES: PARA JUBILACIÓN PATRONAL	236	+	-		237	+	-
PARA DESAHUCIO	238	+	-		239	+	-
PARA CUENTAS INCOBRABLES	240	+	-		241	+	-
OTRAS PROVISIONES	242	+	-		243	+	-
GASTOS DE VIAJE: LOCAL	244	+	-		245	+	-
DEL EXTERIOR	246	+	-		247	+	-
GASTOS DE GESTIÓN: LOCAL	248	+	-		249	+	-
DEL EXTERIOR	250	+	-		251	+	-
GASTOS FINANCIEROS: LOCAL	252	+	-		253	+	-
DEL EXTERIOR	254	+	-		255	+	-
GASTOS DE SEGUROS: RELACIONADAS: LOCAL	256	+	-		257	+	-
DEL EXTERIOR	258	+	-		259	+	-
NO RELACIONADAS	260	+	-		261	+	-
OTRAS PÉRDIDAS	262	+	-		263	+	-
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y COSTOS)	264	+	-		265	+	-
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	266	+	-		267	+	-
GASTOS DE GESTIÓN					268	+	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS					269	+	-

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — Registro de Entrada — Secretaría — 1 ABR 2009 — GUAYAQUIL

COPIA 2: PARTE 1 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2415 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

SRI FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

		LOCALES	501	+	—	GASTOS DE VIAJE	511	+	—	521	+	—
		DEL EXTERIOR	502	+	—	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	512	+	—	522	+	—
		LOCALES	503	+	—	DEPRECIACIÓN ACELERADA	513	+	—	523	+	—
		DEL EXTERIOR	504	+	—	DEPRECIACIÓN NO ACELERADA	514	+		524	+	310.00
	RELACIONADOS	LOCALES	505	+	—	AMORTIZACIONES	515	+	—	525	+	—
		DEL EXTERIOR	506	+	—	SERVICIOS PÚBLICOS	516	+	—	526	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	507	+	1.174,25	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	517	+	—	527	+	—
		DEL EXTERIOR	508	+	—	PAGOS POR OTROS BIENES	518	+	—	528	+	799,71
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			509	+	1.097,43	TOTAL GASTOS	519	+	27.995,07	529	+	30.158,98
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			510	+	774,65	UTILIDAD CONTABLE				530	+	58.154,05
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			511	+	—	TOTAL GASTOS Y PÉRDIDAS						
CRÉDITO A MUTUO			512	+	—							
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			513	+	—	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				531	(-)	—
PROVISIONES			514	+	—	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				532		—
TOTAL PASIVO CORRIENTE			515	+	3.046,33	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				533		—
PASIVO LARGO PLAZO						**CÁLCULO DEL IMPUESTO**						
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	516	+	—	UTILIDAD DEL EJERCICIO	534	+		535	+	5.164,35
		DEL EXTERIOR	517	+	—	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	535	(-)		536	+	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	518	+	—	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES				537	(-)	774,65
		DEL EXTERIOR	519	+	—	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 606			538	(-)	—
PASIVOS DIFERIDOS		LOCALES	520	+	—	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612			539	(-)	—
		DEL EXTERIOR	521	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES				540	+	—
PATRIMONIO NETO		LOCALES	522	+	—	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR				541	+	—
		DEL EXTERIOR	523	+	—	(+) GASTOS INGRESOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS				542	+	—
INVERSIONES EN ACCIONES Y PARTICIPACIONES	RELACIONADOS	LOCALES	524	+	—	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: (B3x15%)x(T23-B16)x(15%)				543	+	—
		DEL EXTERIOR	525	+	—	(-) AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				544	(-)	—
	NO RELACIONADOS	LOCALES	526	+	—	(+) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES				545	(-)	—
		DEL EXTERIOR	527	+	—	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA				546	+	—
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			528	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS				547	(-)	—
CRÉDITO A MUTUO			529	+	—	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD				548	(-)	—
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			530	+	—	UTILIDAD GRAVABLE				549	+	4.389,70
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			531	+	—	25% IMPUESTO A LA RENTA				550	+	—
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			532	+	—	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR						—
OTRAS PROVISIONES			533	+	—	SALDO UTILIDAD GRAVABLE						—
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			534	+	—	TOTAL IMPUESTO CAUSADO				551	+	1.097,43
PASIVOS DIFERIDOS			535	+	—	(-) ANTICIPO PAGADO				552	(-)	—
OTROS PASIVOS			536	+	—	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL				553	(-)	827,74
TOTAL PATRIMONIO (suma de campos 537 a 544)			537	+	3.046,33	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS				554	(-)	—
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			538	+	1.000,00	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR				555	(-)	—
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			539	(-)	—	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES				556	(-)	441,39
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			540	+	—	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES				557	(-)	—
RESERVA LEGAL			541	+	—	**SALDO A LA DECLARACIÓN**				558	+	—
OTRAS RESERVAS			542	+	—							
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			543	+	—							
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			544	(-)	—	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE				559	+	171,71
UTILIDAD DEL EJERCICIO			545	+	3.292,28	ANTICIPO PAGADO AÑO				560	+	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO			546	(-)								
TOTAL PATRIMONIO NETO			547	+	4.292,28							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			548	+	7.338,61	ANTICIPO PREVIO (informativo)				561		—

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

Saldo a favor	562	USD	Anticipo	563	USD —	Retenciones	564 USD —

DETALLE DE PAGOS

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	569-897	—
INTERÉS POR MORA	898	—
MULTA	899	—
TOTAL A PAGAR	900	—
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	901	USD —
MEDIANTE COMPENSACIONES	902	USD —
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	903	USD —

DETALLE DE COMPENSACIONES

904	NC No —	905	NC No —	906	NC No —	907	NC No —	908	Resol No. —	909	Resol No. —
910	USD —	911	USD —	912	USD —	913	USD —	914	USD —	915	USD —

(DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERIDICOS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLA SE DERIVEN (Art. 101 de la L.O.R.T.A.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

NOMBRE	Kazuo Furukawa	NOMBRE	Loda Cecibel Quintero Cevallos
902 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte	1311204869	903 RUC No.	0097361830001

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS — REGISTROS — 21 ABR 2009 — Michelle Lovato — GUAYAQUIL

32-0075-00-0000 1 10 00 2009-04-21 Bases Internacionales S.A. Contacto 10 71 Cel.M. 74 0367 Ma.Fer