



FORMULARIO 101

DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZAS FORMULARIO ÚNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No.

0224402

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

199 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

RUC 1792017377 0 0 1

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL JAPANCAU SA

EXPEDIENTE 154889

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	911	+	-	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	919	+	-
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	912	+	-	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	914	+	-
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(911-912) (919-914)			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS						
ACTIVO				INGRESOS						
ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%						
CAJA, BANCOS	311	+	1206,69	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	310	+	-			
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	-	314	+	-		
	DEL EXTERIOR	314	+	-	315	+	-			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	28.451,00	316	+	-		
	DEL EXTERIOR	316	+	-	317	+	-			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	-	318	+	-		
	DEL EXTERIOR	318	+	-	319	+	-			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	32.199,64	320	+	-		
	DEL EXTERIOR	320	+	-	321	+	-			
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)	-	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE PROVISIONES	322	+	-			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	322	+	158,43	RENTAS EXENTAS	323	+	-			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	323	+	513,36	RENTAS EXENTAS	324	+	-			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	324	+	-	TOTAL INGRESOS	325	=	62.653,76			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	325	+	-	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)						
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	326	+	-	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)						
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	327	+	-	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO						
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	328	+	-	COMPRA NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	329	+	-			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	329	+	-	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	330	+	-			
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	330	+	124,46	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	331	(-)	-			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	331	+	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	332	+	-			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	332	=	62.653,76	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	333	+	-			
ACTIVO FIJO				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA						
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	334	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	334	(-)	-			
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	335	+	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	335	+	-			
MUEBLES Y ENSERES	336	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	336	(-)	-			
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	337	+	-	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	337	+	-			
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	338	+	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	338	(-)	-			
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	339	+	-	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	339	+	2.400,00			
ACTIVOS FIJOS	340	+	-	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	340	+	-			
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	341	(-)	-	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	341	+	358,28			
TERRENOS	342	+	-	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	342	+	-			
OBRAS EN PROCESO	343	+	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	343	+	-			
TOTAL ACTIVO FIJOS	344	=	-	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	344	+	-			
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES						
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	345	+	-	COMBUSTIBLES	345	+	-			
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	346	+	4740,84	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	346	+	-			
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	347	+	-	SUMINISTROS Y MATERIALES	347	+	19,20			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	348	+	-	TRANSPORTE	348	+	-			
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	349	(-)	1836,34	PROVISIONES	349	+	-			
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	350	=	2.844,50	ARRANQUE DE MAQUINARIA	350	+	-			
ACTIVO LARGO PLAZO				INTERESES BANCARIOS						
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	351	+	-	RELACIONADOS	LOCAL	351	+	-	
	OTRAS	352	+	-	DEL EXTERIOR	352	+	-		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	353	+	-	NO RELACIONADOS	LOCAL	353	+	-
	DEL EXTERIOR	354	+	-	DEL EXTERIOR	354	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	355	+	-	RELACIONADAS	LOCAL	355	+	-
	DEL EXTERIOR	356	+	-	NO RELACIONADAS	356	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	357	+	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	357	+	-	
	DEL EXTERIOR	358	+	-	OTRAS PERDIDAS	358	+	-		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	NO RELACIONADOS	LOCALES	359	+	-	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	359	+	-	
	DEL EXTERIOR	360	+	-	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	360	+	-		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	361	(-)	-	GASTOS DE GESTIÓN	361	+	-			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	362	+	-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	362	+	-			
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	363	=	-	TOTAL DEL ACTIVO						
TOTAL DEL ACTIVO	364	=	70.498,26	PASIVO						
PASIVO				PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	365	+	-	OTRAS PERDIDAS				
	DEL EXTERIOR	366	+	-	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	NO RELACIONADOS	LOCALES	367	+	68.932,56	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS				
	DEL EXTERIOR	368	+	-	GASTOS DE GESTIÓN					
TOTAL PASIVO				TOTAL PASIVO						
TOTAL PASIVO				TOTAL PASIVO						

LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS Y OPERADOR 5

OBLIGACIONES ADMINISTRATIVAS FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	715	+	-	GASTOS DE VIAJE	770	+	-
		DEL EXTERIOR	416	+	-	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	771	+	-
PRÉSTAMOS DE ADESIONISTAS		LOCALES	397	+	703,49	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	-
		DEL EXTERIOR	418	+	-	ACELERADA	782	+	-
						NO ACELERADA	783	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	+	-	AMORTIZACIONES	791	+	-
		DEL EXTERIOR	420	+	-	SERVICIOS PÚBLICOS	792	+	-
		NO RELACIONADOS	421	+	109,68	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	793	+	-
		DEL EXTERIOR	422	+	-	PAGOS POR OTROS BIENES	794	+	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	+	-	TOTAL COSTOS	795	=	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	+	-	TOTAL GASTOS	796	=	3 760,85
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	+	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS (197-224)	797	=	3 760,85
CRÉDITO A MUTUO			426	+	-				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	+	-	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	798		-
PROVISIONES			428	+	-	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	799		-
TOTAL PASIVO CORRIENTE			429	=	69 743,73	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	800		-
PASIVO LARGO PLAZO									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	801	+	-	CANCELACIÓN TRIBUTARIA			
		DEL EXTERIOR	802	+	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	803	=	-
		NO RELACIONADOS	803	+	-	PERDIDA DEL EJERCICIO	804	=	3 760,85
		DEL EXTERIOR	804	+	-	(+) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	805	(-)	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	805	+	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	806	(-)	campo 608
		DEL EXTERIOR	806	+	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	807	(-)	campo 609+610+611+612
PRÉSTAMOS DE ADESIONISTAS		LOCALES	807	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	808	+	-
		DEL EXTERIOR	808	+	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR	809	+	-
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	809	+	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	810	+	-
		DEL EXTERIOR	810	+	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	811	+	-
		NO RELACIONADOS	811	+	-	Fórmula [(812x15%)+(813-816)x15%]	812	(-)	-
		DEL EXTERIOR	812	+	-	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES	813	(-)	-
		NO RELACIONADOS	813	+	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	(-)	-
		DEL EXTERIOR	814	+	-	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	815	+	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			815	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	816	(-)	-
CRÉDITO A MUTUO			816	+	-	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	817	(-)	-
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			817	+	-				
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			818	+	-				
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			819	+	-	UTILIDAD GRAVABLE	820	=	-
OTRAS PROVISIONES			820	+	-	PERDIDA	821	=	3 760,85
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			822	=	-	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	822	=	-
PASIVOS DIFERIDOS			823	+	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	823	=	-
OTROS PASIVOS			824	+	-	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	824	=	-
TOTAL DEL PASIVO			825	=	69 743,73	(-) ANTICIPO PAGADO	825	(-)	124,46
PATRIMONIO NETO						(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	826	(-)	-
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO			826	+	1 000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	827	(-)	-
(+) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			827	(-)	-	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	828	(-)	-
TES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			828	+	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	829	(-)	-
VA LEGAL			829	+	-	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	830	(-)	-
OTRAS RESERVAS			830	+	-	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	831	=	-
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			831	+	3 511,38				
(+) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES			832	(-)	-	SALDO A FAVOR GOBIERNO	832	=	124,46
UTILIDAD DEL EJERCICIO			833	+	-	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	833	=	297,00
(+) PERDIDA DEL EJERCICIO			834	(-)	3 760,85				
TOTAL PATRIMONIO NETO			835	=	750,53				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			836	=	70 493,26	PAGO PREVIO (Informativo)	834		-

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

IMPUESTO	837	USD	-
INTERÉS	838	USD	-
MULTA	839	USD	-

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Hecho de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas)

TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897	800	+	-
INTERÉS POR MORA	900	800	+	-
MULTA	901	800	+	-
TOTAL PAGADO	902	800	=	-
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	903	USD	-	-
MEDIANTE COMPENSACIONES	904	USD	-	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	905	USD	-	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

NIC No	910	USD	-
NIC No	911	USD	-
NIC No	912	USD	-

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE PARA MI SE DERIVAN (Art. 14 de la L.O.R.T.L.)

Santiago Zamudio
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma]
FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 1 7 0 8 1 8 6 0 5 9 RUC No. 1 7 0 7 4 7 4 3 9 7 0 0 1