

**REPUBLICA DEL ECUADOR**  
**MINISTERIO DE FINANZAS Y CREDITO PUBLICO**  
**DIRECCION GENERAL DE RENTAS**  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPANIAS**

**DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA**  
**Y PRESENTACION DE BALANCES**  
**FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES**  
**EJERCICIO FISCAL 1997 No. A 00068795**

**A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE**

01	RUC	D99122437800	b2	EXPEDIENTE	66844-092	RAZON SOCIAL	JAPUGI S.A							
04	PROVINCIA	GUAYAS	05	COD. PROVINCIA	09	06	CANTON	GUAYAQUIL	07	COD. CANTON	309	08	CUIDAD	GUAYAQUIL
09	CALLE	PEDRO CARBO	10	NUMERO	505	11	TELEF.		12	FAX				
13	ACTIVIDAD ECONOMICA	Fabricación de piezas y accesorios	COD. ACTIVIDAD ECON.	38432	15	TIPO CONTRIBUYENTE	388							
16	NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL	Elsie Arreaga Garcia	17	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE	0004913786									
PERSONAL OCUPADO	20	DIRECCION	21	ADMINISTRACION	22	PRODUCCION	23	OTROS	24	AUDITOR EXTERNO	25	R.N.A.E.		

ACTIVO CORRIENTE			INGRESOS		
Caja, bancos	101	365.000	Ventas gravadas con I.V.A.	401	292.006.032
Inversiones financieras temporales	102	-	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402	-
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103	2.037.652	Exportaciones	403	-
(-) Provisión cuentas incobrables	104	18.377	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404	21.113.203
Otras cuentas por cobrar	105	-	Dividendos percibidos	405	-
Inventario de materia prima	106	3.800.315	Rentas exentas y no gravad.	406	-
Inventario de productos en proceso	107	-	Rentas con impuesto único	407	-
Inventario de suministros y materiales	108	-	Otras rentas	408	-
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109	7.937.832	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>499</b>	<b>270.892.829</b>
Mercaderías en tránsito	110	-	COSTO DE VENTAS		
Repuestos, herramientas y accesorios	111	-	Inventario inicial (bienes no producidos por la Cia.)	501	-
Impuestos anticipados	112	-	Compra de productos terminados	502	-
Otros activos corrientes	113	-	Importaciones de productos terminados	503	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>119</b>	<b>14.122.422</b>	(-) Inventario final de productos terminados	504	-
ACTIVO FIJO			Inventario inicial de materia prima	505	-
Terrenos, edificios e instalaciones	151	-	Compras de materia prima	506	164.321.540
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152	10.000.000	Importaciones de materia prima	507	-
Vehiculos	153	-	(-) Inventario final de materia prima	508	3.800.315
Otros activos fijos	154	-	Mano de obra directa	509	23.400.000
(-) Depreciación acumulada	155	2.000.000	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510	1.000.000
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>159</b>	<b>8.000.000</b>	Mano de obra indirecta	511	-
ACTIVOS NO CORRIENTES			Suministros y materiales	512	16.990.000
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161	-	Seguros de inventarios, maquin., equip., y edif.	513	-
Gastos de organización y constitución	162	-	Aportes IESS y beneficios sociales	514	5.366.400
Gastos de investigación exploración y otros	163	-	Mantenimiento y reparaciones	515	4.160.000
Aportaciones en asociaciones	164	-	Energía, agua y teléfono	516	-
Otros activos no corrientes	165	-	Otros gastos de fabricación	517	-
(-) Amortización acumulada	166	-	Inventario inicial de productos en proceso	518	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>169</b>	<b>-</b>	(-) Inventario final de productos en proceso	519	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO (119 + 159 + 169)</b>	<b>170</b>	<b>22.122.422</b>	Inventario inicial de productos terminados	520	-
PASIVO CORRIENTE			(-) Inventario final de productos terminados	521	7.937.832
Cuentas por pagar	201	10.850.630	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>529</b>	<b>226.976.087</b>
Documentos por pagar	202	-	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Provisiones sociales por pagar	203	-	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	551	24.960.000
Obligaciones: IESS e impuestos	204	465.000	Comisiones en ventas y publicidad	552	18.482.178
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205	-	Gastos de gestión	553	-
Otros pasivos corrientes	206	-	Agua, luz, teléfono, télex y fax	554	2.105.000
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>209</b>	<b>11.315.630</b>	Impuestos, contribuciones y otros	555	-
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			Depreciación de bienes y amortizaciones	556	18.377
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211	-	Cuentas incobrables y baja de inventarios	557	-
Préstamos de accionistas o casa matriz	212	-	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	558	-
Obligaciones emitidas	213	-	Intereses y comisiones	559	184.585
Otros pasivos a largo plazo	214	-	Provisiones deducibles	560	-
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>219</b>	<b>-</b>	Otros gastos de administración y ventas	561	-
<b>TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)</b>	<b>220</b>	<b>11.315.630</b>	<b>TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS</b>	<b>569</b>	<b>45.750.140</b>
PATRIMONIO NETO			GASTOS NO OPERACIONALES		
Capital suscrito y/o asignado	301	10.000.000	Pérdida en venta de activos	571	-
(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesor.	302	-	Pérdida por diferencias de cambio	572	-
Aportes de socios o accionistas para futura cap.	303	-	Otros gastos no operacionales	573	-
Reservas	304	-	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>579</b>	<b>-</b>
Reserva por revalorización del patrimonio	305	1.640.190	<b>UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (499-529-569)</b>	<b>580</b>	<b>( 833.398 )</b>
Reexpresión monetaria	306	-	(+) Gastos no deducibles (en el país)	581	-
Otros superávits	307	-	(+) Gastos no deducibles (en el exterior)	582	-
Utilidad o (pérdida) acumuladas ejerc. anteriores	308	-	(-) Amortización pérdidas de años anteriores	583	-
Utilidad (o pérdida) del ejercicio después del impuesto a la renta	309	( 833.398 )	<b>Utilidad Neta (580+581+582-583)</b>	<b>584</b>	<b>( 833.398 )</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>319</b>	<b>-</b>	(-) Participación 15% de Trabajadores	585	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)</b>	<b>320</b>	<b>-</b>	(-) 85% Dividendos percibidos	586	-
			(-) 85% Rentas con impuesto único	587	-
			(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588	-
			(-) Reinversiones y leyes de fomento	589	-
			<b>UTILIDAD GRAVABLE (584-(585 a 589))</b>	<b>590</b>	<b>( 833.398 )</b>
			<b>IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)</b>	<b>591</b>	<b>-</b>
			Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592	( 833.398 )

**D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO**

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701	221.224
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702	-
Valor anticipo ((701 ó 702) - 771)	703	221.224

**E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO**

704	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705	HERENCIAS, LEGADOS, DONAC.	706	RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	709	IMPUESTO UNICO
-----	--------------------------	-----	----------------------------	-----	-----------------------------	-----	----------------

**F) DETALLE DE COMPENSACIONES**

IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-	739	-
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-	749	-
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-					759	-

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (ART. 98, LEY 56)

*Elsie Arreaga Garcia*  
 Firma del representante legal

*Ing. Pena Her*  
 Firma del contador

Nombre: 800  
 Matr. No.: 801 011612

**TOTAL COMPENSACIONES**

760	Anticipos pagados	770	-
771	(-) Impuestos recibidos	772	-
773	<b>SALDO A FAVOR</b>	774	-
775	IMPUESTO A LA RENTA	776	-
777	Intereses	778	-
779	<b>TOTAL PAGADO</b>	780	-

Efectivo: \$/ Cheque No.: \$/ Banco: \$/ Notas de Crédito (cantidad): \$/