

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

DECLARACION DE IMPUESTO A LA RENTA
Y PRESENTACION DE BALANES
FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES
EJERCICIO FISCAL 1997 No. B 0 0044570

A) IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

01	IMP. 0991224378002	EXPEDIENTE 6684492	RAZON SOCIAL: JAPUGI S.A.
04	PROVINCIA GUAYAS	CANTON GUAYAQUIL	COD. CANTON 390
09	CALLE PEDRO CARBO Y AGUIRRE	NUMERO 505	TELEF. - FAX -
13	ACTIVIDAD ECONOMICA FABRICACION DE PIEZAS Y ACCESORIOS	COD. ACTIVIDAD ECON. 38432	TIPO CONTRIBUYENTE 388
16	Nombre del Representante Legal CARLOS AUGUSTO PARREIRO SOLORZANO	CED. DE CIUDADANIA O PASAPORTE 090049558-1	

ACTIVO CORRIENTE		INGRESOS	
Caja, bancos	101	Ventas gravadas con I.V.A.	401 1.068'716.957
Inversiones financieras temporales	102	Ventas exentas de I.V.A. o no gravadas	402 -
Cuentas y documentos por cobrar (Clientes)	103 61'210.368	Exportaciones	403 -
(-) Provisión cuentas incobrables	104 -	(-) Devoluciones y descuentos en ventas	404 35'619.591
Otras cuentas por cobrar	105 -	Dividendos percibidos	405 -
Inventario de materia prima	106 -	Rentas exentas y no gravad.	406 -
Inventario de productos en proceso	107 55'356.200	Rentas con impuesto único	407 -
Inventario de suministros y materiales	108 -	Otras rentas	408 -
Inventario de prod. termin. y mercad. en almacén	109 -	TOTAL INGRESOS	400 1.032'097.366
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 -
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	119 116'556.568	(-) Inventario final de productos terminados	504 -
ACTIVO FIJO		Inventario inicial de materia prima	505 -
Terrenos, edificios e instalaciones	151 1.487'934.000	Compras de materia prima	506 184'833.884
Maquinarias, muebles, enseres y equipos	152 3.066'660.000	Importaciones de materia prima	507 -
Vehículos	153 55'000.000	(-) Inventario inicial de materia prima	508 -
Otros activos fijos	154 -	Mantenimiento obra de fábrica	509 235'005.380
(-) Depreciación acumulada	155 391'549.000	Depreciación de maquinaria, equip. y edif. de fábr.	510 272'649.000
TOTAL ACTIVO FIJO	160 4.218'045.000	Mantenimiento oficina	511 -
ACTIVOS NO CORRIENTES		Suministros y materiales	512 -
Cuentas, doc. por cobrar, e invers. a largo plazo	161 -	Seguros de incendios, maquin., equip., y edif.	513 -
Gastos de organización y constitución	162 -	Aportes IESS y beneficios sociales	514 -
Gastos de investigación exploración y otros	163 -	Mantenimiento y reparaciones	515 -
Aportaciones en asociaciones	164 -	Energía, agua y teléfono	516 -
Otros activos no corrientes	165 -	Otros gastos de fabricación	517 118'900.000
(-) Amortización acumulada	166 -	Inventario inicial de productos en proceso	518 -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	169 -	(-) Inventario final de productos en proceso	519 -
TOTAL DEL ACTIVO (119 + 160 + 169)	170 4.334'611.568	Inventario inicial de productos terminados	520 -
PASIVO CORRIENTE		(-) Inventario final de productos terminados	521 -
Cuentas por pagar	201 56'000.000	TOTAL COSTO DE VENTAS	529 811'388.264
Documentos por pagar	202 12'000.000	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Provisiones sociales por pagar	203 -	Sueldos, salarios, beneficios sociales e indemnizaciones	561 -
Obligaciones: IESS e Impuestos	204 7.743	Comisiones en ventas y publicidad	562 -
Aportes recibidos de sucursales, empresas o asoc.	205 -	Gastos de gestión	563 73'727.660
Otros pasivos corrientes	206 354.974	Agua, luz, teléfono, télex y fax	564 -
TOTAL PASIVO CORRIENTE	209 68'363.217	Impuestos, contribuciones y otros	565 -
PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)		Depreciación de bienes y amortizaciones	566 -
Cuentas y documentos por pagar (largo plazo)	211 -	Cuentas incobrables y baja de inventarios	567 -
Préstamos de accionistas o casa matriz	212 4.254'584.933	Amortización de pérdidas por diferencias de cambio	568 -
Obligaciones emitidas	213 -	Intereses y comisiones	569 139'393.596
Otros pasivos a largo plazo	214 -	Provisiones deducibles	570 -
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	219 4.252'584.933	Otros gastos de administración y ventas	581 7'551.409
TOTAL DEL PASIVO (209 + 219)	220 4.322'948.150	TOTAL GASTOS ADMINIST. Y VENTAS	580 220'672.665
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 -	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	570 -
Reserva por revalorización del patrimonio	305 1'540.190	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (400-529-580)	580 36.437
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 23.228	Utilidad Neta (580+581+582-583)	584 36.437
TOTAL PATRIMONIO NETO	319 11'540.190	(-) Participación 15% de Trabajadores	585 5.466
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (220 + 319)	320 4.322'948.150	(-) 85% Dividendos percibidos	586 -
		(-) 85% Rentas con impuesto único	587 -
		(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588 -
		(-) Re inversiones y leyes de fomento	589 -
		UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+586+589))	590 30.971
		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591 7.743
		Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592 23.228

D) CALCULO DEL ANTICIPO POR EL SIGUIENTE EJERCICIO

1% Total activos netos (1%xCódigo 170-deducciones)	701 -	(-) 85% otras rentas exentas y no gravadas	588 -
80% Impuesto a la renta causado (80%xCódigo 729)	702 -	(-) Re inversiones y leyes de fomento	589 -
Valor anticipo ((701 ó 702) -771)	703 -	UTILIDAD GRAVABLE (584-(585+586+589))	590 30.971
		IMPUESTO A LA RENTA (590 x 25%)	591 7.743
		Utilidad (o pérdida) después del Imp. Rent. (590 - 591)	592 23.228

E) RENTAS CON IMPUESTO UNICO

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

DETALLE DE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO CAUSADO (591 + 709)			
IMP. 730	-	EJER. IMP. 731	-	No. TRAM. 732	-	FECH. ING. 733	-
IMP. 740	-	EJER. IMP. 741	-	No. TRAM. 742	-	FECH. ING. 743	-
REEXP. MON.	-	EJER. IMP. 751	-		-		-

Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Art. 99, Ley 56)		(-) TOTAL COMPENSACIONES	760 -
Firma del representante legal	Firma del contador	(-) Anticipos pagados	770 -
		(-) Impuestos retenidos	771 -
		SALDO A FAVOR	772 -
		IMPUESTO A PAGAR	773 7.743
		Impuesto por retener	774 -
		Multas	775 -
		TOTAL PAGADO	776 7.743
Efectivo	Cheque No.	Banco	Notas de Crédito (cantidad)
S/. 7.743	-	-	-