

FORMULARIO 101 **RESOLUCIÓN Nº 0064** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**
 IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO **102** AÑO **2.002** **104** No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
201 RUC **0991457690001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **3060 JAPAN S.A.** **203** EXPEDIENTE **82487-96**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**
310 ACTIVO CORRIENTE **VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%**

CAJA, BANCOS	311	-	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	601	-
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-	EXPORTACIONES	602	-
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	603
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		OTROS INGRESOS EXENTOS	604
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	-		OTRAS RENTAS	606
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-	TOTAL INGRESOS	607	-
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-	700 COSTOS Y GASTOS		

340 ACTIVO FIJO **710 COSTO DE VENTAS**
ACTIVO FIJO TANGIBLE **INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD**

TERRENOS	341	-	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	3,000.00	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	-	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	714	-
VEHÍCULOS	348	-	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	715	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	716	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	718
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	3,000.00		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	719
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	720
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	721
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-	GASTOS DE FABRICACIÓN	722	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	723	
TOTAL ACTIVO FIJO	369	3,000.00	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	

370 ACTIVO DIFERIDO **COMBUSTIBLES**
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN **ARRENDAMIENTO MERCANTIL**

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	1,185.25	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	725	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	1,316.47	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	726	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	727	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	728	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	729	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	2,501.72	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	730	-

380 OTROS ACTIVOS **OTROS COSTOS DE VENTAS**
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO **TOTAL COSTO DE VENTAS**

CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		
CLIENTES RELACIONADOS	381	-	SUELDOS, SALARIOS	751	-
OTROS	383	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	-
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	-
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	-
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	-
OTRAS	389	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	-
GASTOS ANTICIPADOS	391	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	-
OTROS ACTIVOS	393	-	COMISIONES EN VENTAS	758	-
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	-	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	-
TOTAL DEL ACTIVO	399	5,501.72	COMBUSTIBLES	760	-

400 PASIVO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**
410 PASIVO CORRIENTE **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	trasladar campo 797
LOCALES	411	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	trasladar campo 798
DEL EXTERIOR	413	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
LOCALES	415	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
DEL EXTERIOR	417	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS	806	-
PRÉSTAMOS DE SOCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	419	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GASTOS EN EL EXTERIOR	807	-
LOCALES	419	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808	-
DEL EXTERIOR	421	-	OTROS INGRESOS EXENTOS	809	-
OBLIGACIONES	423	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	810	-
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	-
CON EL IEISS	425	-	(-) OTRAS DEDUCCIONES	812	-
CON EMPLEADOS	427	-	= UTILIDAD GRAVABLE	813	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-	= PÉRDIDA	814	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	-	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	816	814-816

440 PASIVO LARGO PLAZO **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO**
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES **(816 * 15%) + (817 * 25%)**

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-	(-) ANTICIPO PAGADO	817	-
LOCALES	441	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	-
DEL EXTERIOR	443	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	819	-
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818	818 - 819 - 820 - 821 < 0
LOCALES	445	-	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818	818 - 819 - 820 - 821 > 0
DEL EXTERIOR	447	-			
PRÉSTAMOS DE SOCURSALES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	449	4,701.72			
LOCALES	449	-			
DEL EXTERIOR	451	-			
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-			
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-			
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-			
OTRAS PROVISIONES	459	-			
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-			
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	469	4,701.72			

470 PASIVO DIFERIDO **800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**
ANTICIPO CLIENTES **UTILIDAD DEL EJERCICIO**

ANTICIPO CLIENTES	471	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	trasladar campo 798
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO	475	-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804	-
480 OTROS PASIVOS			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805	-
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS	806	-
OTROS PASIVOS	483	-	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GASTOS EN EL EXTERIOR	807	-
TOTAL OTROS PASIVOS	489	-	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	808	-
TOTAL DEL PASIVO	499	4,701.72	OTROS INGRESOS EXENTOS	809	-
PASIVOS CONTINGENTES	495	-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES	810	-
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	811	-
			(-) OTRAS DEDUCCIONES	812	-
			= UTILIDAD GRAVABLE	813	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
			= PÉRDIDA	814	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR	815	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE	816	814-816

500 PATRIMONIO NETO **IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO**
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **(816 * 15%) + (817 * 25%)**

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	800.00	(-) ANTICIPO PAGADO	817	-
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	819	-
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	-	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818	818 - 819 - 820 - 821 < 0
RESERVA DE CAPITAL	509	56.07	SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818	818 - 819 - 820 - 821 > 0
OTROS SUPERÁVITS	511	-			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	-			
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	56.07			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	trasladar campo 797			
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	trasladar campo 798			
TOTAL PATRIMONIO NETO	595	800.00			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	5,501.72			

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA
 ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0.5 * 818) - 820

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
PAGO PREVIO **899 - 901**
TOTAL IMPUESTO A PAGAR
INTERÉS POR MORA
MULTAS
TOTAL PAGADO **902 + 903 + 904**

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
808	N/C No.	816	N/C No.	812	N/C No.	818	Resol. No.
809	USD	817	USD	813	USD	819	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No. 821				REGISTRO OFICIAL No. 822			
				AÑO 2003			

22/04/03