

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE []

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 171910113191241510011

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL *Upac Comercio S.A. Ltda*

203 EXPEDIENTE 15849

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

| | | | | | |
|---------------------------------------------------------------|-------|--|----------------------------------------------|-------|--|
| ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 011 + | | INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 015 + | |
| PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 012 + | | EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | 016 + | |
| TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR | | | | | |

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

| ACTIVO | | | INGRESOS | | |
|-------------------------------------------------------|-----------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | INGRESOS | | |
| CAJA, BANCOS | 311 + | 3571.24 | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12% | 001 + | 62294.93 |
| INVERSIONES CORRIENTES | 312 + | | VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0% | 002 + | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | | EXPORTACIONES NETAS | 003 + | |
| | LOCALES | | OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | 004 + | |
| | DEL EXTERIOR | | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | | |
| | NO RELACIONADOS | 17886.03 | OTRAS RENTAS GRAVADAS | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE | RELACIONADOS | | UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | |
| | LOCALES | | DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES | | |
| | DEL EXTERIOR | | RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES | DE RECURSOS PÚBLICOS | |
| | NO RELACIONADOS | | | DE OTRAS LOCALES | |
| | | | DEL EXTERIOR | | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 321 (-) | | OTRAS RENTAS EXENTAS | | |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA) | 322 + | 262.54 | TOTAL INGRESOS | 005 = | 62294.93 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA) | 323 + | 698.06 | SUMAR DEL 301 AL 312 | | |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 325 + | | VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO) | | |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO | 326 + | | INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | | |
| INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES | 327 + | | COSTOS Y GASTOS | | |
| INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN | 328 + | | COSTOS | | |
| MERCADERÍAS EN TRÁNSITO | 329 + | | INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 701 + | |
| INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS | 330 + | | COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 702 + | 84.08 |
| ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 331 + | | IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 703 + | |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES | 332 + | | (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | 704 (-) | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 333 = | 22410.87 | INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA | 705 + | 13640.77 |
| ACTIVO FIJO | | | COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA | 706 + | |
| INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS) | 335 + | | IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA | 707 + | |
| NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES | 336 + | | (-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA | 708 (-) | |
| MUEBLES Y ENSERES | 337 + | 4190.33 | INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 709 + | |
| MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES | 338 + | 50603.34 | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO | 710 (-) | |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE | 339 + | 3638.62 | INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS | 711 + | |
| VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL | 340 + | | (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS | 712 (-) | |
| OTROS ACTIVOS FIJOS | 341 + | | SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 713 + | 4687.98 |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO | 342 (-) | 51312.93 | BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS | 714 + | 830.96 |
| TERRENOS | 343 + | | APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA) | 715 + | 1526.95 |
| OBRAS EN PROCESO | 344 + | | HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS | 716 + | |
| TOTAL ACTIVO FIJOS | 345 = | 7119.36 | HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES | 717 + | |
| ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE) | | | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES | 718 + | 3964.20 |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 347 + | | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 719 + | 617.62 |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN | 348 + | | COMBUSTIBLES | 720 + | 1835.80 |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES | 349 + | | PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD | 721 + | 38.00 |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 350 + | | SUMINISTROS Y MATERIALES | 722 + | 2869.60 |
| (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA | 351 (-) | | TRANSPORTE | 723 + | 18.800 |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO | 352 = | | PROVISIONES | | |
| ACTIVO LARGO PLAZO | | | PARA JUBILACIÓN PATRONAL | 724 + | |
| INVERSIONES LARGO PLAZO | 353 + | | PARA DESAHUCIO | 725 + | |
| OTRAS | 354 + | | PARA CUENTAS INCOBRABLES | 726 + | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | | OTRAS PROVISIONES | 727 + | |
| | LOCALES | | ARRENDAMIENTO MERCANTIL | | |
| | DEL EXTERIOR | | LOCAL | 728 + | |
| | NO RELACIONADOS | | DEL EXTERIOR | 729 + | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | | COMISIONES | | |
| | LOCALES | | LOCAL | 730 + | |
| | DEL EXTERIOR | | DEL EXTERIOR | 731 + | |
| | NO RELACIONADOS | | INTERESES BANCARIOS | | |
| | | | LOCAL | 732 + | |
| | | | DEL EXTERIOR | 733 + | |
| (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES | 355 (-) | | INTERESES PAGADOS A TERCEROS | | |
| OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO | 356 + | | RELACIONADOS | | |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO | 357 = | | NO RELACIONADOS | | |
| | | | LOCAL | 734 + | |
| | | | DEL EXTERIOR | 735 + | |
| TOTAL DEL ACTIVO | 358 = | 29530.23 | RELACIONADAS | 736 + | |
| PASIVO | | | NO RELACIONADAS | 737 + | |
| PASIVO CORRIENTE | | | OTRAS PÉRDIDAS | 738 + | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | RELACIONADOS | | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) | 739 + | |
| | LOCALES | | GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS | 740 + | |
| | DEL EXTERIOR | | GASTOS DE GESTIÓN | 741 + | |
| | NO RELACIONADOS | 2513.24 | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 742 + | |
| | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----|---|---------|-----------------------------------------------------|-----|---|-----------|-----|---|----------|
| RESOLUCIÓN Nº NAC-DGER 2008-1520 | LOCALS | 416 | + | | GASTOS DE VIAJE | 777 | + | | 778 | + | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE | DEL EXTERIOR | 416 | + | | IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO | 778 | + | | 780 | + | |
| PRESTAMOS DE ACCIONISTAS | LOCALS | 417 | + | | DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS | 781 | + | | 782 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 418 | + | | ACELERADA | 783 | + | | 784 | + | |
| | | | | | NO ACELERADA | 785 | + | | 786 | + | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE | RELACIONADOS | 419 | + | | AMORTIZACIONES | 787 | + | | 788 | + | |
| | DEL EXTERIOR | 420 | + | | SERVICIOS PÚBLICOS | 789 | + | | 790 | + | 5494.21 |
| | NO RELACIONADOS | 421 | + | 777.28 | PAGOS POR OTROS SERVICIOS | 791 | + | | 792 | + | 3871.11 |
| | DEL EXTERIOR | 422 | + | | PAGOS POR OTROS BIENES | 793 | + | 85.38 | 794 | + | |
| IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 423 | + | 412.97 | TOTAL COSTOS | 795 | = | 41032.85 | | | |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | | 424 | + | 291.51 | TOTAL GASTOS | 796 | = | | 797 | = | 19318.31 |
| TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior) | | 425 | + | | TOTAL COSTOS Y GASTOS | 798 | = | (787+796) | 799 | = | 60351.56 |
| CRÉDITO A MUTUO | | 426 | + | | | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | 427 | + | | BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO) | 799 | | | 800 | | |
| PROVISIONES | | 428 | + | | PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO) | 801 | | | 802 | | |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 429 | = | 3995.00 | PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO) | 803 | | | 804 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|-----------------|--------|-----|---------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------|-----|---------|--|
| PASIVO LARGO PLAZO | | | | | | | | | | | |
| CONCILIACIÓN TRIBUTARIA | | | | | | | | | | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALS | 441 | + | | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 805-799-0 | 801 | = | 1943.37 | |
| | DEL EXTERIOR | 442 | + | | PERDIDA DEL EJERCICIO | 805-799-0 | 802 | = | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 443 | + | | (-) 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES | | 811 | (-) | 291.51 | |
| | DEL EXTERIOR | 444 | + | | (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS | campo 608 | | 812 | (-) | | |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO | LOCALS | 445 | + | | (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS | campo 609+610+611+612 | | 813 | (-) | | |
| | DEL EXTERIOR | 446 | + | | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES | | | | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 447 | + | | (+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 448 | + | | (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS | | | | | | |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO | RELACIONADOS | LOCALS | 449 | + | | (+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS | Formula (812x15%)+(813x15%)(15%) | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 450 | + | | (-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES | | | | | | |
| | NO RELACIONADOS | LOCALS | 451 | + | | (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES | | | | | |
| | DEL EXTERIOR | 452 | + | | (-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA | | | | | | |
| TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUCURSALES (del exterior) | | 453 | + | | (-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS | | | | | | |
| CRÉDITO A MUTUO | | 454 | + | | (-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD | | | | | | |
| OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO | | 455 | + | | | | | | | | |
| PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL | | 456 | + | | | | | | | | |
| PROVISIONES PARA DESAHUCIO | | 457 | + | | UTILIDAD GRAVABLE | 805 | = | 1651.86 | | | |
| OTRAS PROVISIONES | | 458 | + | | PERDIDA | 806 | = | | | | |
| TOTAL PASIVO LARGO PLAZO | | 459 | = | | UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR | | | | | | |
| PASIVOS DIFERIDOS | | 460 | + | | SALDO UTILIDAD GRAVABLE | | | | | | |
| OTROS PASIVOS | | 461 | + | | TOTAL IMPUESTO CAUSADO | | = | 4112.97 | | | |
| TOTAL DEL PASIVO | 432+442+473+483 | 462 | = | 3995.00 | (-) ANTICIPO PAGADO | | (-) | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------|---------|-----|-----|----------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----|--------|--|---------|--|
| PATRIMONIO NETO | | | | | | | | | | | |
| CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO | | 463 | + | 1000.00 | (-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL | | (-) | | | 1036.00 | |
| (-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA | | 464 | (-) | | (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS | | (-) | | | | |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION | | 465 | + | | (-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR | | (-) | | | | |
| RESERVA LEGAL | | 466 | + | 759.81 | (-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES | | (-) | | | | |
| OTRAS RESERVAS | | 467 | + | 42493.54 | (-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES | | (-) | | | | |
| UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES | | 468 | + | 7690.07 | IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR | 807-811-812 | = | | | | |
| (-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | 469 | (-) | 27461.30 | SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE | 807-811-812-813-814-815-816 | = | 623.03 | | | |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | | 470 | + | 1053.06 | ANTICIPO PRÓXIMO AÑO | 817 | = | | | | |
| (-) PERDIDA DEL EJERCICIO | | 471 | (-) | | | | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 472 | = | 95535.23 | | | | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 439+462 | 473 | = | 29530.23 | PAGO PREVIO (Informativo) | 818 | = | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-----|-----|--|---------|-----|-----|--|-------|-----|-----|--|
| DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | | | |
| IMPUESTO | 807 | USD | | INTERES | 808 | USD | | MULTA | 809 | USD | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----|
| VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Ingreso de Imputación al pago en declaraciones sustitutivas) | | | | | | | | | | | |
| TOTAL IMPUESTO A PAGAR | | | | | | | | | | | |
| INTERES POR MORA | | | | | | | | | | | |
| MULTA | | | | | | | | | | | |
| TOTAL PAGADO | | | | | | | | | | | |
| MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO | | | | | | | | | | | USD |
| MEDIANTE COMPENSACIONES | | | | | | | | | | | USD |
| MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO | | | | | | | | | | | USD |

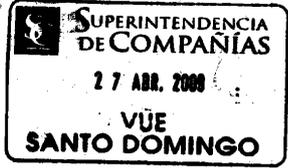
| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------|-----|--------|-----|--------|-----|--------|-----|-----------|-----|-----------|
| DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO | | | | | | | | | | | |
| Nº | NIC No | 910 | NIC No | 911 | NIC No | 912 | NIC No | 913 | Resol No. | | Resol No. |
| 900 | USD | | 914 | USD | | 915 | USD | | 916 | USD | |

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

[Firma Representante Legal]
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

[Firma Contador]
 FIRMA CONTADOR

Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: 170916030011741 RUC No. 1061011137013001



IMPRESO EN EL AÑO 2008 EN EL CENTRO DE SERVICIOS AL CLIENTE DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS