

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520  
 100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO **2008** IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO  
 201 RUC **17010216240001** 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **SPINCO S.A.** 203 EXPEDIENTE **92559**

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

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	=====	INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+	=====
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	=====	EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+	=====
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>				<b>=====</b>			

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS							
ACTIVO				INGRESOS							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%</b>				010	+	<b>A8.254,06</b>	
CAJA, BANCOS				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%				011	+	<b>A7.43</b>	
INVERSIONES CORRIENTES				EXPORTACIONES NETAS				012	+	=====	
CLIENTES DOCUMENTADOS POR COBRAR CUENTAS CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	013	+	=====	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR					
	DEL EXTERIOR	014	+	=====	RENDIMIENTOS FINANCIEROS						
NO RELACIONADOS	LOCALES	015	+	=====	OTRAS RENTAS GRAVADAS						
	DEL EXTERIOR	016	+	<b>A2.512,74</b>	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	017	+	=====	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES					
	DEL EXTERIOR	018	+	=====	DE RECURSOS PÚBLICOS						
NO RELACIONADOS	LOCALES	019	+	=====	DE OTRAS LOCALES						
	DEL EXTERIOR	020	+	=====	DEL EXTERIOR						
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				OTRAS RENTAS EXENTAS				021	+	=====	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)				TOTAL INGRESOS				022	+	<b>A8.254,06</b>	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)				SUMAR DEL 991 AL 994				023	+	<b>A9.47</b>	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA				VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)				024	+	=====	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO				INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				025	+	=====	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES				<b>COSTOS Y GASTOS</b>				<b>COSTO</b>		<b>GASTO</b>	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN											
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO				INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				026	+	<b>5.980,00</b>	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS				COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				027	+	=====	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				028	+	=====	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO				029	(-)	=====	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO</b>				030	(-)	<b>A2.452,39</b>	
<b>ACTIVO FIJO</b>				<b>INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA</b>				031	+	=====	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)				COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA				032	+	=====	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA				033	+	=====	
MUEBLES Y ENSERES				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				034	(-)	=====	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				035	+	=====	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO				036	(-)	=====	
OS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				037	+	=====	
ACTIVOS FIJOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				038	(-)	=====	
(+) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO				SUELDOS, SALARIOS, PENSIONES, REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN EL FONDO DE RESERVA Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL PASIVO				039	+	<b>5.927,00</b>	
TERRENOS				APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)				040	+	<b>8.417,00</b>	
OBRAS EN PROCESO				HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS				041	+	=====	
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES				042	+	=====	
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES				043	+	<b>4.500,00</b>	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				044	+	<b>525,57</b>	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN				COMBUSTIBLES				045	+	<b>102,08</b>	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				046	+	<b>4.000,00</b>	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				SUMINISTROS Y MATERIALES				047	+	=====	
(+) AMORTIZACIÓN ACUMULADA				TRANSPORTE				048	+	<b>84,41</b>	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>				PROVISIONES				049	+	=====	
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL				050	+	=====	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	051	+	=====	PARA DESAHUCIO						
	OTRAS	052	+	=====	PARA CUENTAS INCOBRABLES						
CLIENTES DOCUMENTADOS POR COBRAR CUENTAS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	053	+	=====	OTRAS PROVISIONES					
	DEL EXTERIOR	054	+	=====	LOCAL						
NO RELACIONADOS	LOCALES	055	+	=====	DEL EXTERIOR						
	DEL EXTERIOR	056	+	=====	LOCAL						
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	057	+	=====	DEL EXTERIOR					
	DEL EXTERIOR	058	+	=====	LOCAL						
NO RELACIONADOS	LOCALES	059	+	=====	DEL EXTERIOR						
	DEL EXTERIOR	060	+	=====	LOCAL						
(+) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES				INTERESES BANCARIOS				061	+	=====	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO				RELACIONADOS				062	+	=====	
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				NO RELACIONADOS				063	+	=====	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>				PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS				064	+	<b>A7.48,32</b>	
<b>PASIVO</b>				<b>OTRAS PÉRDIDAS</b>				065	+	=====	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)				066	+	=====	
CLIENTES DOCUMENTADOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	067	+	=====	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS					
	DEL EXTERIOR	068	+	=====	GASTOS DE GESTIÓN						
NO RELACIONADOS	LOCALES	069	+	<b>15.514,30</b>	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS						
	DEL EXTERIOR	070	+	=====	=====						

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2006-1520		ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	+	GASTOS DE VIAJE	777	+	750,00
	DEL EXTERIOR	416	+	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	778	+	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	+	
	DEL EXTERIOR	418	+	ACELERADA	782	+	
				NO ACELERADA	783	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	419	+	AMORTIZACIONES	784	+	
	DEL EXTERIOR	420	+	SERVICIOS PÚBLICOS	785	+	657,40
	NO RELACIONADOS	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	786	+	3.471,00
	DEL EXTERIOR	422	+	PAGOS POR OTROS BIENES	787	+	6.360,10
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	+	TOTAL COSTOS	790	=	5.980,00
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	+	TOTAL GASTOS	791	=	24.800,56
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	+	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(790+791)	=	40.780,56
CRÉDITO A MUTUO		426	+				
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO		427	+	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	792		
PROVISIONES		428	+	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)	793		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		429	=	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	794		
							18.303,44

PASIVO LARGO PLAZO				DIFERENCIAS TRIBUTARIAS					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	430	+	UTILIDAD DEL EJERCICIO	606/795-D	801	=	7.473,50
	DEL EXTERIOR	431	+	PERDIDA DEL EJERCICIO	607/795-D	802	=	1.121,03	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	432	+	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)	
	DEL EXTERIOR	433	+	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	804	(-)		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	434	+	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	805	(-)		
	DEL EXTERIOR	435	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+		
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	436	+	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+		
	DEL EXTERIOR	437	+	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	+		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	438	+	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	809	+	
	DEL EXTERIOR	439	+	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		810	(-)		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	440	+	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		811	(-)	
	DEL EXTERIOR	441	+	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		812	+		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		442	+	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		813	(-)		
CRÉDITO A MUTUO		443	+	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		814	(-)		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		444	+						
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		445	+	UTILIDAD GRAVABLE	809	=	6.352,48		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		446	+	PERDIDA	810	=			
OTRAS PROVISIONES		447	+	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	811	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		448	=	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	812	=			
PASIVOS DIFERIDOS		449	+	TOTAL IMPUESTO CAUSADO	813	=	1.588,12		
OTROS PASIVOS		450	+	(-) ANTICIPO PAGADO	814	(-)	760,36		
TOTAL DEL PASIVO		451	=	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	815	(-)			
				(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTERIORES	816	(-)			
				(-) RETENCIONES POR INGRESOS ANTERIORES DEL EJERCICIO	817	(-)			
				(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	818	(-)			
				(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	819	(-)			
				IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	820	=	827,76		
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	821	=			
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	822	=			
				PAGO PREVIO (Informativo)	823	=			
				TOTAL PATRIMONIO NETO	824	=	24.148,88		
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	825	=	42.452,32		

PATRIMONIO NETO				DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		800,00		IMPUESTO	887	USD	
(-) CAP. SUBC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				INTERÉS	888	USD	
DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				MULTA	889	USD	
R A LEGAL				VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Usaje de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)			
OTRAS RESERVAS		475,25		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	859-897		827,76
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		18.109,27		INTERÉS POR MORA			15,12
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				MULTA			95,28
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.764,36		TOTAL PAGADO			542,16
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO		USD	
TOTAL PATRIMONIO NETO		24.148,88		MEDIANTE COMPENSACIONES		USD	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		42.452,32		MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
NIC No	USD	NIC No	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.I.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*  
 FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

Nombre: *[Nombre]* Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: *[Cédula]*  
 RUC No: *[RUC]*

12553223416154 16:51:39 2009/06/18 SUGUIL  
 ON Impuestos S.R.I ALAMEDA 0064  
 942.16 SERUIPAGOS  
 Sticker: 362120108051