

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER 2008-1520

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 **0991518835001**

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL **CUPRECORD S.A**

203 EXPEDIENTE **98838**

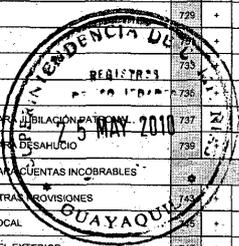
OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011	+		INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	013	+	
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012	+		EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	014	+	
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR				(011+012+013+014)			

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS

ACTIVO				INGRESOS			
ACTIVO CORRIENTE				INGRESOS			
CAJA, BANCOS	311	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	+	
INVERSIONES CORRIENTES	312	+		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	+	EXPORTACIONES NETAS	603	+
		DEL EXTERIOR	314	+	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	+	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	+
		DEL EXTERIOR	316	+	OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	+	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	+
		DEL EXTERIOR	318	+	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	+	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	609	+
		DEL EXTERIOR	320	+	DE RECURSOS PÚBLICOS	610	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	(-)		DE OTRAS LOCALES	611	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323	+		DEL EXTERIOR	612	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324	+		OTRAS RENTAS EXENTAS	612	+	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	+		TOTAL INGRESOS	SUMAR DEL 601 AL 612	699	=
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	+		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327	+		INGRESOS POR REMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328	+		COSTOS Y GASTOS			
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329	+		COSTO		GASTO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330	+		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701	+	
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702	+	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332	+		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703	+	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	=		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	705	(-)	
ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	+	
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	+		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	+	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342	+		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	+	
MUEBLES Y ENSERES	343	+		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	(-)	
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	+		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	+	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	(-)	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL	346	+		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	+	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	+		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	(-)	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	(-)		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	+	
TERRENOS	349	+		BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	717	+	
OBRAS EN PROCESO	350	+		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	+	
TOTAL ACTIVO FIJOS	356	=		HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	+	
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	+	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	+		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	+	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373	+		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	+	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375	+		COMBUSTIBLES	729	+	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	+		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	732	+	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	(-)		SUMINISTROS Y MATERIALES	735	+	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	=		TRANSPORTE	736	+	
ACTIVO LARGO PLAZO				PROVISIONES	737	+	
INVERSIONES LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	OTRAS	382	+	PARA DESAHUCIO	739	+
		OTRAS	382	+	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	+
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383	+	OTRAS PROVISIONES	744	+
		DEL EXTERIOR	384	+	LOCAL	745	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385	+	DEL EXTERIOR	748	+
		DEL EXTERIOR	386	+	LOCAL	749	+
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	387	+	COMISIONES	751	+
		DEL EXTERIOR	388	+	LOCAL	753	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	389	+	DEL EXTERIOR	755	+
		DEL EXTERIOR	390	+	INTERESES BANCARIOS	756	+
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391	(-)		RELACIONADOS	757	+	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392	+		DEL EXTERIOR	759	+	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	=		NO RELACIONADOS	761	+	
TOTAL DEL ACTIVO	339+369+379+397	398	=	LOCAL	762	+	
PASIVO				DEL EXTERIOR	763	+	
PASIVO CORRIENTE				RELACIONADAS	765	+	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	411	+	NO RELACIONADAS	767	+
		DEL EXTERIOR	412	+	OTRAS PÉRDIDAS	768	+
	NO RELACIONADOS	LOCALES	413	+	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	+
		DEL EXTERIOR	414	+	GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	773	+
				GASTOS DE GESTIÓN	775	+	
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	+	



OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	*	---	GASTOS DE VIAJE	777	*	---	776	*	---
		DEL EXTERIOR	418	*	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	*	---	780	*	---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	781	*	---	782	*	---
		DEL EXTERIOR	418	*	---	ACCELERADA	783	*	---	784	*	---
						NO ACCELERADA	785	*	---	786	*	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS	419	*	---	AMORTIZACIONES	787	*	---	788	*	---
		DEL EXTERIOR	420	*	---	SERVICIOS PÚBLICOS	789	*	---	790	*	---
		NO RELACIONADOS	421	*	---	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	791	*	---	792	*	---
		DEL EXTERIOR	422	*	---	PAGOS POR OTROS BIENES	793	*	---	794	*	---
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	*	---	TOTAL COSTOS	797	*	---			---
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	*	---	TOTAL GASTOS			---	798	*	---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	*	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS			---	(797+798)	*	---
CRÉDITO A MUTUO			426	*	---				---			---
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	*	---	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)			---	794	*	---
PROVISIONES			428	*	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)			---	795	*	---
TOTAL PASIVO CORRIENTE			438	*	---	PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)			---	796	*	---
PASIVO LARGO PLAZO					---				---			---
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO		RELACIONADOS	441	*	---	CONCILIACIÓN TRIBUTARIA						
		DEL EXTERIOR	442	*	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799-0	801	=	---		---
		NO RELACIONADOS	443	*	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799-0	802	=	---		---
		DEL EXTERIOR	444	*	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)	---		---
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	*	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)	---		---
		DEL EXTERIOR	446	*	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 809+810+811+812	813	(-)	---		---
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	*	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	*	---		---
		DEL EXTERIOR	448	*	---	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	*	---		---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	449	*	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	*	---		---
		DEL EXTERIOR	450	*	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula: (812x15%)+(813-815)x15%		817	*	---		---
		NO RELACIONADOS	451	*	---	(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)	---		---
		DEL EXTERIOR	452	*	---	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)	---		---
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	*	---	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	*	---		---
CRÉDITO A MUTUO			454	*	---	(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)	---		---
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	*	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)	---		---
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			456	*	---				---			---
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	*	---	UTILIDAD GRAVABLE		828	=	---		---
OTRAS PROVISIONES			458	*	---	PÉRDIDA		838	=	---		---
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			468	*	---	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=	---		---
PASIVOS DIFERIDOS			479	*	---	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		842	=	---		---
OTROS PASIVOS			489	*	---	TOTAL IMPUESTO CAUSADO		848	=	---		---
TOTAL DEL PASIVO		438+468+479+489	489	=	---	(-) ANTICIPO PAGADO		851	(-)	---		---
PATRIMONIO NETO					---	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)	---		---
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	*	---	1.000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		853	(-)	---		---
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(-)	---		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)	---		---
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	*	---		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)	---		---
RESERVA LEGAL		507	*	---		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		856	(-)	---		---
OTRAS RESERVAS		509	*	---		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	---		---
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	*	---					---			---
(+) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(+)	---		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	868	=	---		---
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	*	---					---			---
(+) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	(+)	---		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO		879	=	---		---
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	=	---	1.000,00				---			---
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		489+598	589	=	---	PAGO PREVIO (Informativo)		890	=	---		---

DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)									
IMPUESTO	897	USD	INTERÉS	898	USD	MULTA	899	USD	

VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (luego de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)													
TOTAL IMPUESTO A PAGAR										897-897	902	*	---
INTERÉS POR MORA											903	*	---
MULTA											904	*	---
TOTAL PAGADO											909	=	100,00
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO											905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES											906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO											907	USD	

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO					DETALLE DE COMPENSACIONES				
908	NIC No	910	NIC No	912	NIC No	914	NIC No	916	Resol No
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD

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

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *Jorge Luis Ayora Domínguez*

FIRMA CONTADOR: *Paul Mata Mata*

NOMBRE: **JORGE LUIS AYORA DOMÍNGUEZ** NOMBRE: **PAUL MATA MATA**

198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte: **090508334-1** 199 RUC No: **090094153 79 0 0 1**

COPIA 2: PARTE 2 - SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DISEÑO ELABORADO POR: TASKI S.A. TELF.: 2613 539 R.U.C.: 1790716147001 RESOLUCIÓN No. NAC-DGER2006-0798 A 01-12-06