

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 102 AÑO 2009  
 200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

104 N° DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE  
 300065246

201 RUC 0190339300001 202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL Moore Stephens Cuenca Cia Ltda 203 EXPEDIENTE

**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 +
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>			<b>015 =</b>

(011+012+013+014)

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
ACTIVO				INGRESOS			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA</b>			
CAJA, BANCOS	RELACIONADOS	LOCALES	311 +	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA	601 +		
			400.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA	602 +		
INVERSIONES CORRIENTES	RELACIONADOS	LOCALES	312 +	EXPORTACIONES NETAS	603 +		
				EXPORTACIONES NETAS	604 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313 +	OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	605 +		
		DEL EXTERIOR	314 +	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315 +	OTRAS RENTAS GRAVADAS	607 +		
		DEL EXTERIOR	316 +	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	608 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317 +	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	609 +		
		DEL EXTERIOR	318 +	RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	610 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319 +	DE RECURSOS PÚBLICOS	611 +		
		DEL EXTERIOR	320 +	DE OTRAS LOCALES	612 +		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			321 (-)	DE DEL EXTERIOR	613 +		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			322 +	OTRAS RENTAS EXENTAS	614 +		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)			323 +	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	615 =	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA			324 +				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO			325 +	VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	621 +		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES			326 +	INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	622 +		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN			327 +				

				COSTOS Y GASTOS			
				COSTO		GASTO	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO			328 +	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	701 +		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS			329 +	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	702 +		
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO			330 +	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	703 +		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			331 +	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	704 (-)		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>338 =</b>	400.00			
<b>ACTIVO FIJO</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705 +		
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)			341 +	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	706 +		
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES			342 +	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707 +		
MUEBLES Y ENSERES			343 +	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708 (-)		
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES			344 +	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	709 +		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE			345 +	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 (-)		
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMIONERO MÓVIL			346 +	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	711 +		
OTROS ACTIVOS FIJOS			347 +	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	712 (-)		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO			348 (-)	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	713 +		
TERRENOS			349 +	BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	714 +		
OBRAS EN PROCESO			350 +	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	715 +		
<b>TOTAL ACTIVO FIJOS</b>			<b>369 =</b>	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	716 +		
<b>ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)</b>				HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	717 +		
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES			371 +	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	718 +		
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN			372 +	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	719 +		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES			373 +	COMBUSTIBLES	720 +		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS			374 +	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	721 +		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA			375 (-)	SUMINISTROS Y MATERIALES	722 +		
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>			<b>376 =</b>	TRANSPORTE	723 +		
<b>ACTIVO LARGO PLAZO</b>				PARA JUBILACIÓN PATRONAL	724 +		
INVERSIONES LARGO PLAZO			377 +	PARA DESAHUCIO	725 +		
OTRAS			378 +	PARA CUENTAS INCOBRABLES	726 +		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	379 +	OTRAS PROVISIONES	727 +		
		DEL EXTERIOR	380 +	LOCAL	728 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	381 +	DEL EXTERIOR	729 +		
		DEL EXTERIOR	382 +	COMISIONES	730 +		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	383 +	LOCAL	731 +		
		DEL EXTERIOR	384 +	DEL EXTERIOR	732 +		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	385 +	INTERESES BANCARIOS	733 +		
		DEL EXTERIOR	386 +	LOCAL	734 +		
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES			387 (-)	DEL EXTERIOR	735 +		
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			388 +	RELACIONADOS	736 +		
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			<b>397 =</b>	NO RELACIONADOS	737 +		
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>			<b>339+369+376+397 =</b>	DEL EXTERIOR	738 +		
			400.00	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	739 +		
				LOCAL	740 +		
				DEL EXTERIOR	741 +		
				NO RELACIONADOS	742 +		
				LOCAL	743 +		
				DEL EXTERIOR	744 +		
				DEL EXTERIOR	745 +		
				NO RELACIONADOS	746 +		
				LOCAL	747 +		
				DEL EXTERIOR	748 +		
				DEL EXTERIOR	749 +		
				NO RELACIONADOS	750 +		
				LOCAL	751 +		
				DEL EXTERIOR	752 +		
				DEL EXTERIOR	753 +		
				NO RELACIONADOS	754 +		
				LOCAL	755 +		
				DEL EXTERIOR	756 +		
				DEL EXTERIOR	757 +		
				NO RELACIONADOS	758 +		
				LOCAL	759 +		
				DEL EXTERIOR	760 +		
				DEL EXTERIOR	761 +		
				NO RELACIONADOS	762 +		
				LOCAL	763 +		
				DEL EXTERIOR	764 +		
				DEL EXTERIOR	765 +		
				NO RELACIONADAS	766 +		
				RELACIONADAS	767 +		
				NO RELACIONADAS	768 +		
				OTRAS PÉRDIDAS	769 +		
				SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	770 +		
				GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	771 +		
				GASTOS DE GESTIÓN	772 +		
				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	773 +		
					774 +		
					775 +		
					776 +		

RESOLUCIÓN N° NAC-DGER2008-1520		LOCALS		GASTOS DE VIAJE		777		778	
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	DEL EXTERIOR	415	+	---	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+	---	780
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	+	---	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+	---
	DEL EXTERIOR	418	+	---		NO ACCELERADA	783	+	---
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+	AMORTIZACIONES	785	+	---	786
	DEL EXTERIOR	420	+	---	SERVICIOS PÚBLICOS	787	+	---	788
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+	---	790
	DEL EXTERIOR	422	+	---	PAGOS POR OTROS BIENES	791	+	---	792
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	+	---	TOTAL COSTOS	797	=	---	---	
PARTICIPACIONES TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	+	---	TOTAL GASTOS	798	=	---	---	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425	+	---	TOTAL COSTOS Y GASTOS	(797+798)	798	=	---	
CRÉDITO A MUTUO	426	+	---	---	---	---	---	---	
OBIGACIONES 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									
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA									
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+	---	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-789 > 0	801	=
	DEL EXTERIOR	442	+	---	---	---	---	---	---
NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+	---	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=	---
	DEL EXTERIOR	444	+	---	(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	(-)	---	---
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	+	---	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	812	(-)	---
	DEL EXTERIOR	446	+	---	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+811+612	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	LOCALES	449	+	---	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	816	+	---
	DEL EXTERIOR	450	+	---	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS	Fórmula ((812x15%)+(813-816)x15%)	817	+	---
	NO RELACIONADOS	LOCALES	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 EMPLEADO	821	(-)	---	---	
OBIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455	+	---	(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	822	(-)	---	---	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	456	+	---	---	---	---	---	---	
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457	+	---	UTILIDAD GRAVABLE	829	=	---	---	
OTRAS PROVISIONES	458	+	---	PÉRDIDA	839	=	---	---	
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	439+468+479+489	499	=	(-) ANTICIPO PAGADO	851	(-)	---	---	
PATRIMONIO NETO									
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	+	400,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	852	(+)	---	---	
(-) CAP SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	(-)	---	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	853	(-)	---	---	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	+	---	(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	854	(-)	---	---	
RESERVA LEGAL	507	+	---	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES	856	(-)	---	---	
OTRAS RESERVAS	509	+	---	(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	856	(-)	---	---	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	+	---	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	859	=	---	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	(-)	---	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	869	=	---	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	+	---	---	---	---	---	---	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	(-)	---	ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	879	=	---	---	
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	=	400,00	---	---	---	---	---	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	=	PAGO PREVIO (informativo)	890	=	---	---	

25 OCT 2010  
Roberto Salinas Polo

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	859-897	902	+	---
INTERÉS POR MORA	903	+	---	---
MULTA	904	+	---	---
TOTAL PAGADO	909	=	---	---
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	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD
916	Resol No.	918	Resol No.	917	USD	919	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.)

Felipe Coello Cordero  
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Patricia Toral Cisneros  
FIRMA CONTADOR

NOMBRE: Felipe Coello Cordero NOMBRE: Patricia Toral Cisneros  
198 Cédula de Identidad o No. de Pasaporte 0102420650 198 RUC No. 01104285473001

BASES DE LA S.A. A. A. 022-57  
AGENCIA CONTADOR