

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2008

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

200 IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC 0120339300001

202 RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL MOORE STEPHENS CUENCA S.A LDA

203 EXPEDIENTE 33842

OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)		013	014	015
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	011			
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	012			
<b>TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR</b>	<b>(011+012+013+014)</b>			

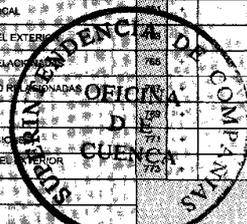
**ESTADO DE SITUACIÓN**

ACTIVO			INGRESOS		
ACTIVO CORRIENTE			VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	
CAJA, BANCOS	311	400.00	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	
INVERSIONES CORRIENTES	312		EXPORTACIONES NETAS	603	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS		OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
	NO RELACIONADOS		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS		OTRAS RENTAS GRAVADAS	608	
	NO RELACIONADOS		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RELACIONADOS		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	606	
	NO RELACIONADOS		DE RECURSOS PÚBLICOS	609	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323		DE OTRAS LOCALES	610	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324		DEL EXTERIOR	611	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325		OTRAS RENTAS EXEMPTAS	612	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>SUMAR DEL 601 AL 612</b>	<b>698</b>
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327		VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	
INVENTARIO DE ERDO, TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328		INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	

**COSTOS Y GASTOS**

			COSTO		GASTO	
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	301					
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	302					
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	303					
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO	304					
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	305					
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	306					
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	307					
(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	308					
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	309					
(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	310					
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	311					
(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	312					
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	313					
BENEFICIOS SOCIALES, INCENTIVOS Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	314					
ARRENTA LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	315					
HONORARIOS PROFESIONALES Y DEETAS	316					
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	317					
ARRENDAMIENTO DE BIENES	318					
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	319					
COMBUSTIBLES	320					
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	321					
SUMINISTROS Y MATERIALES	322					
TRANSPORTE	323					
PARA JUBILACIÓN PATRONAL	324					
PARA DESAHUCIO	325					
PARA CUENTAS INCOBRABLES	326					
OTRAS PROVISIONES	327					
LOCAL	328					
DEL EXTERIOR	329					
LOCAL	330					
DEL EXTERIOR	331					
LOCAL	332					
DEL EXTERIOR	333					
LOCAL	334					
DEL EXTERIOR	335					
LOCAL	336					
DEL EXTERIOR	337					
LOCAL	338					
DEL EXTERIOR	339					
LOCAL	340					
DEL EXTERIOR	341					
LOCAL	342					
DEL EXTERIOR	343					
LOCAL	344					
DEL EXTERIOR	345					
LOCAL	346					
DEL EXTERIOR	347					
LOCAL	348					
DEL EXTERIOR	349					
LOCAL	350					
DEL EXTERIOR	351					
LOCAL	352					
DEL EXTERIOR	353					
LOCAL	354					
DEL EXTERIOR	355					
LOCAL	356					
DEL EXTERIOR	357					
LOCAL	358					
DEL EXTERIOR	359					
LOCAL	360					
DEL EXTERIOR	361					
LOCAL	362					
DEL EXTERIOR	363					
LOCAL	364					
DEL EXTERIOR	365					
LOCAL	366					
DEL EXTERIOR	367					
LOCAL	368					
DEL EXTERIOR	369					
LOCAL	370					
DEL EXTERIOR	371					
LOCAL	372					
DEL EXTERIOR	373					
LOCAL	374					
DEL EXTERIOR	375					
LOCAL	376					
DEL EXTERIOR	377					
LOCAL	378					
DEL EXTERIOR	379					
LOCAL	380					
DEL EXTERIOR	381					
LOCAL	382					
DEL EXTERIOR	383					
LOCAL	384					
DEL EXTERIOR	385					
LOCAL	386					
DEL EXTERIOR	387					
LOCAL	388					
DEL EXTERIOR	389					
LOCAL	390					
DEL EXTERIOR	391					
LOCAL	392					
DEL EXTERIOR	393					
LOCAL	394					
DEL EXTERIOR	395					
LOCAL	396					
DEL EXTERIOR	397					
LOCAL	398					
DEL EXTERIOR	399					
LOCAL	400					
DEL EXTERIOR	401					
LOCAL	402					
DEL EXTERIOR	403					
LOCAL	404					
DEL EXTERIOR	405					
LOCAL	406					
DEL EXTERIOR	407					
LOCAL	408					
DEL EXTERIOR	409					
LOCAL	410					
DEL EXTERIOR	411					
LOCAL	412					
DEL EXTERIOR	413					
LOCAL	414					
DEL EXTERIOR	415					

PASIVO			OTRAS PERDIDAS		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CEBOS)	772	
RELACIONADOS	LOCALES		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	
	DEL EXTERIOR		GASTOS DE GESTIÓN	775	
NO RELACIONADOS	LOCALES		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	
	DEL EXTERIOR				



OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE	LOCALES	415	*		GASTOS DE VIAJE	777	*		778	*	
	DEL EXTERIOR	416	*		IVA QUE SE PAGA AL COSTO O GASTO	778	*		780	*	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	417	*		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	*		782	*	
	DEL EXTERIOR	418	*			ACELERADA	785	*		784	*
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	*	AMORTIZACIONES	795	*		786	*	
		DEL EXTERIOR	420	*	SERVICIOS PÚBLICOS	797	*		788	*	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	*	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	798	*		790	*	
		DEL EXTERIOR	422	*	PAGOS POR OTROS BIENES	791	*		792	*	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		423	*		TOTAL COSTOS	797	*				
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		424	*		TOTAL GASTOS				798	=	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		425	*		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)	799	=	
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		429	*		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				796		
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>											
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	*	<b>CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>						
	DEL EXTERIOR	442	*		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799 > 0	801	=			
NO RELACIONADOS	LOCALES	443	*		PERDIDA DEL EJERCICIO	699-799 < 0	802	=			
	DEL EXTERIOR	444	*		(1) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		811	(-)			
OBIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO	LOCALES	445	*		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 808	812	(-)			
	DEL EXTERIOR	446	*		(3) 100% OTROS RENTAS EXENTAS	campo 609+810+811+812	813	(-)			
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	447	*		(4) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		814	+			
	DEL EXTERIOR	448	*		(5) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		815	+			
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	*	(6) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		816	+			
		DEL EXTERIOR	450	*	(*) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS (Formulas: ((826x0,5%)+(813+810)x15%))		817	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	*	(7) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		818	(-)			
		DEL EXTERIOR	452	*	(8) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		819	(-)			
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453	*	(9) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		820	+				
CRÉDITO A MUTUO		454	*	(0) REDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		821	(-)				
OBIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455	*	(1) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		822	(-)				
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL		456	*								
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457	*		UTILIDAD GRAYABLE		829	=			
OTRAS PROVISIONES		459	*		PERDIDA		839	=			
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		489	*		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		841	=			
PASIVOS DIFERIDOS		479	*		SALDO UTILIDAD GRAYABLE		842	=			
OTROS PASIVOS		488	*		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		848	=			
TOTAL DEL PASIVO	439+489+479+488	499	*		(*) ANTICIPO PAGADO		851	(-)			
<b>PATRIMONIO NETO</b>											
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501	*	4.09.00	(1) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		852	(-)			
(1) CAP. SUSC. NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA		503	(-)		(2) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANICIPIADOS		853	(-)			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		505	*		(3) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		854	(-)			
RESERVA LEGAL		507	*		(4) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		855	(-)			
OTRAS RESERVAS		506	*		(5) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES		856	(-)			
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	*		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 > 0	882	=			
(-) PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 < 0	888	=			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517	*								
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO		518	(-)		ANTICIPO PROXIMO AÑO		879	=			
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	*	4.09.00							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+598	599	*	4.09.00	PAGO PREVIO (INFORMATIVO)		890	=			

**DETALLE DE IMPUTACIÓN AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)**

IMPUESTO	897	USD		INTERES	898	USD		MULTA	899	USD	
----------	-----	-----	--	---------	-----	-----	--	-------	-----	-----	--

**VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO (Uso de imputación al pago en declaraciones sustitutivas)**

TOTAL IMPUESTO A PAGAR:	599-897	902	*	
INTERÉS POR MORA		903	*	
MULTA		904	*	
TOTAL PAGADO		908	*	
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO:		905	USD	
MEDIANTE COMPENSACIONES		906	USD	
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO		907	USD	

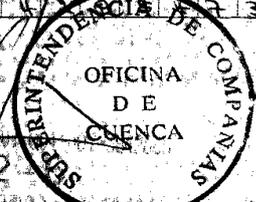
**DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO**

**DETALLE DE COMPENSACIONES**

908	N/C No	910	N/C No	912	N/C No	914	N/C No	916	Resol No.	918	Resol No.
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	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.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: Felipe C. Colla Cordero  
 FIRMA CONTADOR: Patricia J. Torres  
 NOMBRE: Felipe Colla Cordero NOMBRE: Patricia Torres  
 186 Cédula de Identidad o No. de Residencia: 01024020150 199 RUC No.: 010410041  
 Cédulas: 73001



30-049-102612