

21.753

**OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

A la Junta General de Socios de Offset Abad Cía. Ltda.

He auditado el estado de situación adjunto de OFFSET ABAD CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2001, y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. La preparación de estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a mi auditoria.

Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifique y realice mi trabajo con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores significativos. La auditoria incluye un examen en base a pruebas selectivas, de la evidencia que respalda las cifras e informaciones reveladas en los estados financieros. La auditoria también incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoria ofrece una base razonable para mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de OFFSET ABAD CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2001, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador y las leyes conexas vigentes.



ELADIO POTES CARVAJAL  
C.P.A. No. 4122  
SC. RNAE No.44

Guayaquil, 27 de Mayo del 2002

**BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

CAJA Y BANCOS	20.768,50	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	140.619,37	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	325,00	
DEUDORES VARIOS	24.057,93	
IMPORTACIONES EN TRANSITO	71.790,95	
INVENTARIOS	300.252,53	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	22.222,97	580.037,25

**FIJOS**

MAQUINARIAS, MUEBLES Y ENS Y EQUIPOS	264.969,80	
MENOS: DEPREC. ACUMULADA	126.419,28	138.550,52
		718.587,77

**PASIVO**

**CORRIENTE**

OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS	127.796,97	
CUENTAS P' PAGAR PROV. LOCALES	215.073,64	
CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR	82.381,10	
PROVISIONES SOCIALES E IMPUESTOS	43.475,69	468.727,40

**TOTAL DEL PASIVO**

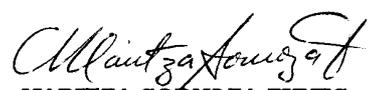
468.727,40

**PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL PAGADO	20.000,00	
RESERVA LEGAL	1.534,27	
RESERVA DE CAPITAL	94.169,75	
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	43.943,87	
UTILIDAD PERIODO ENE-DIC/2001	90.212,48	249.860,37
		718.587,77
		718.587,77



**ING. JUAN CARLOS ABAD**  
Gerente General

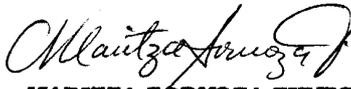



**MARITZA SORROZA FUNES**  
RUC. #0916438849001  
Registro #0,36769

**ESTADO DE GANANCIAS O PERDIDAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

<b>VENTAS</b>		
VENTAS GRABADAS	2.022.168,34	
VENTAS EXCENTAS		
OTROS INGRESOS		
	<u>2.022.168,34</u>	
<b>DEVOLUCION Y DESCOTOS.</b>	21.499,64	2.000.668,70
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<u>1.331.461,65</u>
		669.207,05
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>	
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	390.055,98	
GASTOS DE VENTAS	<u>170.028,95</u>	560.084,93
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		18.909,64
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<u><u>90.212,48</u></u>

  
**ING. JUAN CARLOS ABAD**  
 Gerente General

  
**MARITZA SORNOZA FUNES**  
 RUC. #0916438849001  
 Registro #0,36769

**Offset Abad Cia. Ltda.****Estado de Flujos de Efectivo**

al 31/12/2001

<b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Operativas:</b>	<b>\$ 130.382,66</b>
---	----------------------

**Origenes de Efectivo**

<b>Ingresos:</b>		<b>\$ 279.244,37</b>
Utilidad neta del ejercicio	90.212,48	
Deprec. Prop. Planta y Equipos	-	
Disminucion de Cuentas por Cobrar	41.754,32	
Incremento de Cuentas por Pagar	121.005,95	
Disminucion en Otros Activos Ctes.	4.213,36	
Incremento de Pasivos Acumulados	22.058,26	
Disminucion de Inv. Productos Terminados	-	

**Aplicaciones de efectivo**

<b>Egresos:</b>		<b>\$ 148.861,71</b>
Incremento en Inventarios	76.394,34	
Incremento en Otras Ctas. por Cobrar	15.942,11	
Incremento en Importaciones en transito	56.490,95	
Impuestos Anticipados	34,31	

<b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Inversion:</b>	<b>\$ 61.657,44</b>
--	---------------------

<b>Ingresos:</b>		<b>\$ -</b>
Ingresos por Vta. Activo Fijo	-	
	-	
	-	
<b>Egresos:</b>		<b>\$ 61.657,44</b>
Incremento en Propiedad, Planta y Eq.	61.657,44	
	-	
	-	

<b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades de Financiamiento:</b>	<b>\$ -77.759,14</b>
--	----------------------

<b>Ingresos:</b>		<b>\$ 205.822,10</b>
Documentos por Pagar	90.502,08	
Exhibicion Aumento en Reserva Legal	1.470,27	
Exhibicion Aumento en Reserva de Capital	94.169,75	
Incremento del Capital Social	19.680,00	

<b>Egresos:</b>		<b>\$ 283.581,24</b>
Exhibicion disminucion Revalorizacion Patrimonio	94.169,75	
Dividendos Pagados	19.852,33	
Capitalizacion Aporte de Socios para futuras Capitalizaciones	21.200,05	
Otros Pasivos L.P.	137.248,33	
Cuenta y Doc. Por Pagar L.P.	11.110,78	

Incremento de efectivo  
Saldo Inicial Caja-Bancos  
Saldo Final Caja-Bancos

\$	-9.033,92
\$	29.802,42
<b>\$</b>	<b>20.768,50</b>

Lcdo. Eduardo Navarrete  
Auditor Interno

Ing. Juan Carlos Abad  
Gerente General

## Offset Abad Cia. Ltda.

Estado de Cambios  
Al 31 de Diciembre del 2001

Cuentas	al 31/12/2000	al 31/12/2001	Origenes	Aplicaciones
Caja - Bancos	\$ 29.802,42	\$ 20.768,50	\$ 9.033,92	
Ctas. y Doc. Por Cobrar	\$ 182.373,69	\$ 140.619,37	\$ 41.754,32	
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 8.440,82	\$ 24.382,93		\$ 15.942,11
Inventario Materia Prima	\$ 223.858,19	\$ 300.252,53		\$ 76.394,34
Inventario Productos Terminados	\$ -	\$ -		
Mercaderias en Transito	\$ 15.300,00	\$ 71.790,95		\$ 56.490,95
Impuestos Anticipados	\$ 22.188,66	\$ 22.222,97		\$ 34,31
Otros Activos Corrientes	\$ 4.213,36	\$ -	\$ 4.213,36	
Terrenos	\$ -	\$ -		
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	\$ 76.893,08	\$ 138.550,52		\$ 61.657,44
<b>Suman:</b>	<b>\$ 563.070,22</b>	<b>\$ 718.587,77</b>		
Cuentas por Pagar	\$ 176.448,79	\$ 297.454,74	\$ 121.005,95	
Documentos por Pagar	\$ 37.294,89	\$ 127.796,97	\$ 90.502,08	
Provisiones Sociales por Pagar	\$ 21.417,43	\$ 43.475,69	\$ 22.058,26	
Otros Pasivos Corrientes	\$ -	\$ -		
Cuenta y Doc. Por Pagar L.P.	\$ 11.110,78	\$ -		\$ 11.110,78
Otros Pasivos L.P.	\$ 137.248,33	\$ -		\$ 137.248,33
Capital Social	\$ 320,00	\$ 20.000,00	\$ 19.680,00	
Aportes de Socios para Futuras Capitalizaciones	\$ 21.200,05	\$ -		\$ 21.200,05
Reservas	\$ 64,00	\$ 1.534,27	\$ 1.470,27	
Reserva por Revalorizacion del Patrimonio	\$ 94.169,75	\$ -		\$ 94.169,75
Reserva de Capital	\$ -	\$ 94.169,75	\$ 94.169,75	
Reexpresion Monetaria	\$ -	\$ -		
Utilidad o (Perdida) acum. Ejerc. Anteriores	\$ 16.008,70	\$ 43.943,87	\$ 27.935,17	
Utilidad o (Perdida) Ejercicio	\$ 47.787,50	\$ 90.212,48	\$ 42.424,98	
<b>Suman:</b>	<b>\$ 563.070,22</b>	<b>\$ 718.587,77</b>	<b>\$ 474.248,06</b>	<b>\$ 474.248,06</b>

  
Lcdo. Eduardo Navarrete  
Auditor Interno

  
Ing. Juan Carlos Abad  
Gerente General

<b>ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO</b>			
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2000</b>			<b>179.550,00</b>
<b>DEVOLUCION APORTES ACCIONISTAS</b>	<b>1.520,05</b>		
<b>PAGO IMPUESTO RENTA AÑO 2000</b>	<b>9.801,82</b>		
<b>PAGO UTILIDADES AÑO 2000</b>	<b>8.580,24</b>		
<b>UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO</b>		<b>90.646,02</b>	<b>70.743,91</b>
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2001</b>			<b>250.293,91</b>

  
**ING. JOAN CARLOS ABAD FREIRE**  
*Gerente General*

  
**MARITZA SORNOZA FUNES**  
**RUC. #0916438849001**  
**Registro #0,36769**

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

**1. OPERACIONES**

OFFSET ABAD CIA. LTDA., se constituyó el 5 de Agosto de 1968 en la ciudad de Guayaquil.

Su actividad es Artes Gráficas:

**2. RESUMEN DE POLÍTICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**

Sus políticas importantes de Contabilidad son las siguientes:

**a. BASE DE PRESENTACIÓN**

La compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC promulgadas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y aprobadas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia; y, Servicios de Rentas Internas.

Las diferencias principales entre las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC y los Principios de Contabilidad generalmente aceptados son las siguientes:

- NO SE HA EFECTUADO INVERSIONES DE CAPITAL

**b. INVERSIONES TEMPORALES**

NO EXISTE.

**c. Provisión para cuentas dudosas**

Los socios de la compañía han decidido no efectuar provisiones para cuentas dudosas.

**d. Inventarios**

Los inventarios están valuados al costo de adquisición .

**e. Propiedades planta y equipos**

Las propiedades y equipos están registrados al costo de adquisición.



Las propiedades y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos según los siguientes porcentajes anuales:

- Edificios	5%
- Maquinarias y equipos	10%
- Vehículos	20%
- Maquinarias y equipos electrónicos	33.33%
- Muebles y equipos de oficina	10%
- Herramientas	10%
- Instalaciones	10%
- Equipos fotográfico	10%
- Implementos deportivos	10%

**f. Inversiones**

En el ejercicio económico del 2001 no se ha efectuado

**g. Jubilación patronal y bonificación para desahucio.**

Por disposición de los socios no se ha efectuado

**h. Participación de trabajadores en utilidades de la empresa**

El empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento de las utilidades líquidas según disposiciones del código de trabajo.

**i. Reserva legal**

La ley de compañías del Ecuador exige que las compañías anónimas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor del 5% de las utilidades líquidas anuales, hasta que esta reserva alcance por lo menos al 20% del capital social. Dicha reserva no esta sujeta a distribución excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital para cubrir perdidas en las operaciones.

**3. Inversiones temporales**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo

**4. Cuentas por cobrar- Clientes**

La compañía tiene la modalidad de cobro anticipado del 50% a la aceptación de cotización de servicios y/o productos que requiere. se presenta el valor de las facturas emitidas a varios clientes.

**5. Propiedades y equipos**

Al 31 de diciembre de 2001, el movimiento en miles de dólares , de propiedades y equipos , es como sigue:

Propiedades y Equipos al 2001	138.550.52
Propiedades y Equipos al 2000	<u>76.893.08</u>
Incremento	<u>61.657.44</u>

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US \$ 24,725.67

**6. Inversiones**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo.

**7. Otros Activos**

Los otros activos en dólares, al 31 de diciembre del 2001, incluyen la cuenta Deudores Varios.

**8. Deuda a largo plazo- Préstamos bancarios**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo

**9. Gastos Acumulados por Pagar**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo.

**10. Provisiones**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo

**11. Participación de trabajadores e Impuestos a la renta**

Los gastos por participación trabajadores e impuesto a la renta sobre las utilidades, por el Ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2001, difiere del cálculo de aplicar las tarifas Legales del 15% y 25% sobre las utilidades de capital por lo siguiente:

Utilidades antes de participación trabajadores	Sobre utilidades,	
según libros		\$ 90.212.48
Menos: 15% participación trabajadores		<u>13.531.87</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA</b>		76.680.61
Menos: Impuesto a la Renta Cía.		19.170.15
		-----
<b>UTILIDAD DESPUÉS DE PARTICIPACIÓN E IMPUESTO</b>		57.510.46
		-----
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>76.680.61</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA:</b>		-----
25% SOBRE RENTA GLOBAL		\$ 19.170.15
MENOS: Anticipo año 2000		110.95
Retenciones Impuesto en la fuente		<u>17,323.12</u>
		-----
<b>Impuesto neto a la renta por pagar</b>		<b>US\$ 1,736.08</b>
		=====

La ley establece que para el ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2001 la tarifa del Impuesto a la Renta para las sociedades será del 25%

Las tasas para el año 2001 son:

Impuesto a la renta, para sociedades	25%
Impuesto al valor agregado	12%

## 12. Capital Social

El capital social asciende a \$20,000,00 dólares y la nómina de socios es como sigue:

ING. JUAN CARLOS ABAD FREIRE	\$11,000.00
ING. JORGE LUIS ABAD FREIRE	\$ 9,000.00

=====

## 13. Transacciones importantes realizadas después del cierre año 2001

No hubieron transacciones

## 14.- Diferencia en declaraciones del IVA en Febrero 2001

Declarado en campo 301	100.00%	3.940.45
Valor real en campo 301	98.90%	<u>3.896.99</u>
Diferencia a pagar		<b>43.46</b>

=====



**OPINIÓN DEL ADITOR INDEPENDIENTE SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS EN MATERIA DE IMPUESTO A LA RENTA, RETENCIONES EN LA FUENTE, RETENCIONES DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO Y SUS RESPECTIVOS PAGOS.**

A la Junta General de Socios:

He auditado los estados financieros de OFFSET ABAD CIA. LTDA., RUC 0990129363001 por el año terminado el 31 de diciembre del 2001, he emitido mi dictamen, sin salvedades, sobre dichos estados financieros con fecha de hoy.

Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas y con el propósito de formarme una opinión sobre dichos estados financieros. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo e incluye el examen a base de pruebas selectivas; de la evidencia, se sustentan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros.

Como parte de la obtención de la certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativos, efectué pruebas de cumplimiento, de acuerdo con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reglamentos en relación a que:

1. Los estados financieros surgen de los registros contables de la Compañía y que tales registros se llevan de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos.
2. Los datos contables que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Retenciones del Impuesto al Valor Agregado y sus pagos, han sido tomados fielmente de los Registros contables.
3. Los estados financieros reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía y el resultado de sus operaciones, de acuerdo con las normas Legales y reglamentarias vigentes y con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
4. Se ha pagado el Impuesto a la Renta, y el Impuesto al Valor Agregado que figura como saldo a cargo de la compañía en sus declaraciones tributarias; y,

5. Se han presentado las declaraciones de retenciones en la fuente, retenciones del impuesto al valor agregado y se han practicado y pagado las retenciones a que está obligada la compañía, en su calidad de agente de retención y de contribuyente especial, de conformidad con las disposiciones legales y los acuerdos ministeriales que fijan los porcentajes respectivos.

El cumplimiento por parte de la compañía, de los aspectos mencionados anteriormente, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias respectivas, son responsabilidad de su Administración y tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados que, en mi opinión se consideren incumplimientos significativos de los referidos aspectos por parte de OFFSET ABAD CIA. LTDA., por el año terminado al 31 de Diciembre del 2001.



**ELADIO POTES CARVAJAL**  
C.P.A. #4122  
SC.RNAE No.44

Guayaquil, 27e Mayo el 2002



Detalle de retenciones declaradas

## Declaración Retenciones en la Fuente año 2001

Meses	Fecha	# Sticker	Honorarios		Pers. Naturales		Comisiones	Imp. Pag.	Int. Mora	Multas	Valor
			Profesionales	I. Ret.	I. Ret.	I. Ret.					
Enero	9-Mar-01	920010475449	\$78.21	\$421.14	\$0.00	\$0.00	\$499.35	\$6.65	\$14.98	\$520.98	
Febrero	4-Abr-01	920010513471	\$31.84	\$477.16	\$9.35	\$0.00	\$518.35	\$6.90	\$15.55	\$540.80	
Marzo	17-Abr-01	920010541223	\$25.00	\$600.74	\$11.69	\$87.52	\$724.95	\$0.00	\$0.00	\$724.95	
Abril	17-May-01	920010579616	\$25.00	\$666.96	\$0.00	\$0.00	\$691.96	\$0.00	\$0.00	\$691.96	
Mayo	18-Jun-01	920010624679	\$25.00	\$1,047.25	\$0.00	\$3.63	\$1,075.88	\$0.00	\$0.00	\$1,075.88	
Junio	17-Jul-01	920010659383	\$50.00	\$505.36	\$0.00	\$31.70	\$587.06	\$0.00	\$0.00	\$587.06	
Julio	17-Ago-01	920010698321	\$25.00	\$845.38	\$0.00	\$13.43	\$883.81	\$0.00	\$0.00	\$883.81	
Agosto	17-Sep-01	920010731747	\$25.00	\$615.61	\$0.00	\$17.83	\$658.44	\$0.00	\$0.00	\$658.44	
Septiembre	16-Oct-01	920010768794	\$0.00	\$1,013.00	\$0.00	\$0.00	\$1,013.00	\$0.00	\$0.00	\$1,013.00	
Octubre	19-Nov-01	920010818938	\$117.15	\$1,187.69	\$0.00	\$2.10	\$1,306.94	\$0.00	\$0.00	\$1,306.94	
Noviembre	14-Dic-01	920010844076	\$34.50	\$1,228.97	\$0.00	\$0.00	\$1,263.47	\$0.00	\$0.00	\$1,263.47	
Diciembre	21-Ene-02	920010029409	\$25.00	\$642.43	\$0.00	\$0.00	\$667.43	\$0.00	\$0.00	\$667.43	
Suman			\$461.70	\$9,251.70	\$21.04	\$156.21	\$9,890.64	\$13.55	\$30.53	\$9,934.72	



Detalle de retenciones declaradas  
Declaración Retenciones IVA año 2001

Meses	Fecha	# Sticker	Imp. Pag.	Int. Mora	Multas	Valor
Enero	9-Mar-01	920010475463	\$605.61	\$8.06	\$18.17	\$631.84
Febrero	4-Abr-01	920010513462	\$458.24	\$6.10	\$13.75	\$478.09
Marzo	17-Abr-01	920010541216	\$793.09	\$0.00	\$0.00	\$793.09
Abril	17-May-01	920010579476	\$1,083.00	\$0.00	\$0.00	\$1,083.00
Mayo	18-Jun-01	920010624522	\$1,239.78	\$0.00	\$0.00	\$1,239.78
Junio	17-Jul-01	920010659351	\$1,105.57	\$0.00	\$0.00	\$1,105.57
Julio	17-Ago-01	920010698297	\$1,785.05	\$0.00	\$0.00	\$1,785.05
Agosto	17-Sep-01	920010731716	\$1,178.67	\$0.00	\$0.00	\$1,178.67
Septiembre	16-Oct-01	920010768841	\$1,376.40	\$0.00	\$0.00	\$1,376.40
Octubre	19-Nov-01	920010818952	\$1,527.51	\$0.00	\$0.00	\$1,527.51
Noviembre	14-Dic-01	920010844043	\$1,934.82	\$0.00	\$0.00	\$1,934.82
Diciembre	21-Ene-02	920010029369	\$1,347.77	\$0.00	\$0.00	\$1,347.77
Suman			\$14,435.51	\$14.16	\$31.92	\$14,481.59

**Informe a la Dirección Normativa Tributaria del Servicio de Rentas Internas:**

- 1.- Datos del contribuyente sujeto a examen
- 1.1.- Número del RUC : 0990129363001
  - 1.2.- Domicilio Tributario: Clemente Ballén #2624 y Asisclo Garay
  - 1.3.- Nombre y # de cédula de identidad del Representante Legal  
Ing. Juan Carlos Abad Freire, C.I. #0903338846
  - 1.4.- Nombre y # cédula de identidad del Contador  
Ing. Shirley Rodríguez A. C.I. #0904099223
  - 1.5.- Tipo de Contribuyente: Especial
  - 1.6.- Revelar detalle de títulos de crédito del contribuyente a la fecha del examen e incluir su estado ( En reclamo administrativo impugnado o pendiente de pago)  
No existe.
  - 1.7.- Revelar último período fiscal en que el contribuyente estuvo sujeto a fiscalización y/ o acta de determinación tributaria hasta el 31 de Diciembre de 1997, bajo la administración de la Dirección General Rentas (D. G. R.) y detalle actas de fiscalización pendiente de pago impugnada, al 31 de Diciembre del 2001.  
NO EXISTE

Periodo fiscalizado último año 1996.  
Acta de Fiscalización de impuesto a la renta 0000743.  
Acta de Fiscalización de retenciones en la fuente 1203.

- 1.8.- Revelar notificaciones de diferencias impositivas detectadas y/o actas de determinación comunicadas por el Servicio de Rentas Internas desde el 1 de Enero 1998, pendiente de justificar la fecha del examen, según el siguiente detalle:
  - 1.8.1.- No de notificación
  - 1.8.2.- Estado de notificación (Pendiente de pago o impugnada)  
NO EXISTE

## 2.- Datos del examen realizado al contribuyente:

2.1.- Copia de cédula analítica en la que conste la conciliación tributaria.		
Utilidad antes de participación de trabajadores sobre las utilidades, según libros		\$ 90.212.48
Menos: 15% participación trabajadores		\$ 13.531.87
Utilidad antes de Impto. a la Renta		\$ 76.680.61
Resultado de Ingresos Exentos:		
Base Imponible sujeta al 25%		\$ 76.680.61
Impuesto a la Renta:		
25% sobre Renta Global	\$ 19.170.15	
menos: anticipo 2001	110.95	
Retenciones	17,323.12	
	=====	
<b>Impuesto Renta Neto por Pagar</b>		<b>1.736.08</b>
		=====