

**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 2002, 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 2002, 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 2003

**OFFSET ABAD CIA.LTDA.****BALANCE GENERAL AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2002****ACTIVO****CORRIENTE**

|                             |            |              |
|-----------------------------|------------|--------------|
| CAJA Y BANCOS               | 56.753,34  |              |
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES | 375.156,38 |              |
| IMPORTACIONES EN TRANSITO   | 242.477,86 |              |
| INVENTARIOS                 | 284.777,69 |              |
| IMPUESTOS ANTICIPADOS       | 99.524,54  | 1.058.689,81 |
|                             |            | <hr/>        |

**FIJOS**

|                                      |            |                     |
|--------------------------------------|------------|---------------------|
| MAQUINARIAS, MUEBLES Y ENS Y EQUIPOS | 859.413,40 |                     |
| MENOS: DEPREC. ACUMULADA             | 203.585,67 | 655.827,73          |
|                                      |            | <hr/>               |
|                                      |            | <u>1.714.517,54</u> |

**PASIVO****CORRIENTE**

|                                  |            |              |
|----------------------------------|------------|--------------|
| OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS    | 324.081,87 |              |
| CUENTAS P' PAGAR PROV. LOCALES   | 344.349,45 |              |
| CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR  | 256.273,39 |              |
| PROVISIONES SOCIALES E IMPUESTOS | 112.111,46 | 1.036.816,17 |
|                                  |            | <hr/>        |

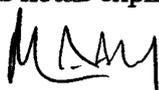
**LARGO PLAZO**

|                               |            |              |
|-------------------------------|------------|--------------|
| OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS | 106.062,59 |              |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR       | 136.343,60 | 242.406,19   |
|                               |            | <hr/>        |
|                               |            | 1.279.222,36 |

**PATRIMONIO**

|                                  |            |                     |
|----------------------------------|------------|---------------------|
| CAPITAL SOCIAL PAGADO            | 20.000,00  |                     |
| APORTE FUTURA CAPITALIZACION     | 180.000,00 |                     |
| RESERVA LEGAL                    | 1.534,27   |                     |
| RESERVA DE CAPITAL               | 94.169,75  |                     |
| UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES | 43.943,87  |                     |
| UTILIDAD PERIODO                 | 95.647,29  | 435.295,18          |
|                                  |            | <hr/>               |
|                                  |            | <u>1.714.517,54</u> |

Las notas explicativas que se adjuntan son partes integrantes de este estado.

  
**ING. JUAN CARLOS ABAD**  
 Gerente General

  
**ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.**  
 Contadora Registro #15271

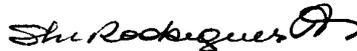
**ESTADO DE GANANCIAS O PERDIDAS AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2002**

|                                    |            |                       |                         |
|------------------------------------|------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>VENTAS</b>                      |            |                       |                         |
| VENTAS GRABADAS                    |            |                       | 3.625.934,95            |
| VENTAS EXENTAS                     |            |                       | 33.773,64               |
| <b>DEVOLUCION Y DESCOTOS.</b>      |            |                       | <u>113.503,39</u>       |
|                                    |            |                       | 3.546.205,20            |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>             |            |                       | <u>2.479.832,39</u>     |
|                                    |            | <b>UTILIDAD BRUTA</b> | 1.066.372,81            |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>         |            |                       |                         |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS             | 601.707,13 |                       |                         |
| GASTOS DE VENTAS                   | 315.724,26 |                       |                         |
| GASTOS FINANCIEROS                 | 53.294,13  |                       | 970.725,52              |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b> |            |                       | <u><u>95.647,29</u></u> |

Las notas explicativas que se adjuntan son partes integrantes de este estado.



**ING. JUAN CARLOS ABAD**  
Gerente General



**ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.**  
Contadora Registro #15271

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31/12/2002**

4

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| <b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Operativas</b> |            | 101.949,83 |
| <b>ORIGENES DE FONDOS</b>  |            |            |
| <b>INGRESOS</b>  |            | 606.980,35 |
| Utilidad neta del ejercicio  | 95.647,29  |            |
| Deprec. Prop. Planta y Equipos   | 77.166,39  |            |
| Disminucion de Cuentas por Cobrar                                      |            |            |
| Disminucion de Otras Ctas. por Cobrar                                  | 24.382,93  |            |
| Incremento de Cuentas por Pagar  | 303.168,10 |            |
| Disminucion Inventarios  |            |            |
| Disminucion de Otros Activos Ctes.                                     |            |            |
| Incrementos de Pasivos Acumulados                                      | 68.635,77  |            |
| Disminucion de Inv. Prod. Terminados                                   | 37.979,87  |            |

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| <b>APLICACIONES DE FONDOS</b>           |            | 505.030,52 |
| <b>EGRESOS</b>                          |            |            |
| Incremento de Inventarios               | 22.505,03  |            |
| Incremento de Cuentas por Cobrar        | 234.537,01 |            |
| Incremento en Otras Ctas. Por Cobrar    |            |            |
| Incremento de Importaciones en transito | 170.686,91 |            |
| Incremento de Productos Terminados      |            |            |
| Impuestos Anticipados                   | 77.301,57  |            |

|   |  |             |
|---|--|-------------|
| <b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Inversion</b> |  | -594.443,60 |
|---|--|-------------|

|                                |  |  |
|--------------------------------|--|--|
| <b>INGRESOS</b>                |  |  |
| Ingresos por venta Activo Fijo |  |  |
|                                |  |  |
|                                |  |  |

|  |            |            |
|--|------------|------------|
| <b>EGRESOS</b>                           |            | 594.443,60 |
| Incremento en Propiedad, Planta y Equipo | 594.443,60 |            |

|   |  |            |
|---|--|------------|
| <b>Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades de Financiamiento</b> |  | 528.478,61 |
|---|--|------------|

|                                     |            |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
| <b>INGRESOS</b>                     |            | 618.691,09 |
| Documentos por Pagar                | 196.284,90 |            |
| Exhibicion Aumento en Reserva Legal |            |            |
| Aporte Futuras Capitalizaciones     | 180.000,00 |            |
| Cuentas y Doc. Por Pagar L.P.       | 106.062,59 |            |
| Otros Pasivos Largo Plazo           | 136.343,60 |            |
| Incremento del Capital Social       |            |            |

|                 |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|
| <b>EGRESOS</b>  |           | 90.212,48 |
| Pado Dividendos | 90.212,48 |           |
|                 |           |           |

**Incremento de Efectivo**  
**Saldo Inicial de Caja-Bancos**  
**Saldo Final de Caja-Bancos**

|                  |
|------------------|
| <b>35.984,84</b> |
| <b>20.768,50</b> |
| <b>56.753,34</b> |

  
**Ing. Juan Carlos Abad Freire**  
**Gerente General**

  
**Ing. Shirley Rodríguez A.**  
**Contador Reg. #15271**

**OFFSET ABAD CIA. LTDA.****ESTADO DE CAMBIOS**

5

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

| <b>CUENTAS</b>                           | <b>31/12/2001</b> | <b>31/12/2002</b>   | <b>ORIGINES</b>     | <b>APLICACIONES</b> |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Caja y Bancos                            | 20.768,50         | 56.753,34           |                     | 35.984,84           |
| Cuentas y Doc. Por Cobrar                | 140.619,37        | 375.156,38          |                     | 234.537,01          |
| Otras Cuentas por Cobrar                 | 24.382,93         |                     | 24.382,93           |                     |
| Inventario Materia Prima                 | 244.986,02        | 267.491,05          |                     | 22.505,03           |
| Inventario Productos en Proceso          |                   |                     |                     |                     |
| Mercaderías en Tránsito                  | 71.790,95         | 242.477,86          |                     | 170.686,91          |
| Inventario de Productos Terminados       | 55.266,51         | 17.286,64           | 37.979,87           |                     |
| Impuestos Anticipados                    | 22.222,97         | 99.524,54           |                     | 77.301,57           |
| Otros Activos Corrientes                 |                   |                     |                     |                     |
| Propiedad, Planta y Equipo (Neto)        | 264.969,80        | 859.413,40          |                     | 594.443,60          |
|  | -126.419,28       | -203.585,67         | 77.166,39           |                     |
|  |                   |                     |                     |                     |
| <b>SUMAN</b>                             | <b>718.587,77</b> | <b>1.714.517,54</b> |                     |                     |
|  |                   |                     |                     |                     |
| Cuentas por Pagar                        | 297.454,74        | 600.622,84          | 303.168,10          |                     |
| Documentos por Pagar                     | 127.796,97        | 324.081,87          | 196.284,90          |                     |
| Provisiones Impuestos por Pagar          | 43.475,69         | 112.111,46          | 68.635,77           |                     |
| Otros Pasivos Corrientes                 |                   |                     | -                   |                     |
| Cuentas y Doc. Por Pagar L.P.            |                   | 106.062,59          | 106.062,59          |                     |
| Otros Pasivos L.P.                       |                   | 136.343,60          | 136.343,60          |                     |
|  |                   |                     | -                   |                     |
| Capital Social                           | 20.000,00         | 20.000,00           | -                   |                     |
| Aportes de Socios Futuras Capitalización |                   | 180.000,00          | 180.000,00          |                     |
| Reserva Legal                            | 1.534,27          | 1.534,27            | -                   |                     |
| Reserva de Capital                       | 94.169,75         | 94.169,75           | -                   |                     |
| Utilidad o (Pérdida) Ejercios Anteriores | 43.943,87         | 43.943,87           | -                   |                     |
| Utilidad o (Pérdida) Ejercios 2001       | 90.212,48         |                     |                     | 90.212,48           |
| Utilidad o (Pérdida) Ejercios 2002       |                   | 95.647,29           | 95.647,29           |                     |
|  |                   |                     |                     |                     |
| <b>SUMAN</b>                             | <b>718.587,77</b> | <b>1.714.517,54</b> | <b>1.225.671,44</b> | <b>1.225.671,44</b> |

  
**Ing. Juan Carlos Abad Freire**  
**Gerente General**

  
**Ing. Shirley Rodríguez A.**  
**Contador Reg. #15271**

| ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO       |                   |                   |                  |                      |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|
|   | DIC.31/2001       | INCREMENTOS       | DISMINUCIONES    | SALDO<br>DIC.31/2002 |
| <b>CAPITAL SOCIAL</b>                   | <b>20.000,00</b>  |                   |                  | <b>20.000,00</b>     |
| <b>APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b> |                   | <b>180.000,00</b> |                  | <b>180.000,00</b>    |
| <b>RESERVAS LEGALES</b>                 | <b>1.534,27</b>   |                   |                  | <b>1.534,27</b>      |
| <b>RESERVAS DE CAPITAL</b>              | <b>94.169,75</b>  |                   |                  | <b>94.169,75</b>     |
| <b>UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORE</b>  | <b>134.156,35</b> |                   | <b>90.212,48</b> | <b>43.943,87</b>     |
| <b>UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO</b>      |                   | <b>95.647,29</b>  |                  | <b>95.647,29</b>     |
| <b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2002</b>    | <b>249.860,37</b> | <b>275.647,29</b> | <b>90.212,48</b> | <b>435.295,18</b>    |



**ING. JUAN CARLOS ABAD F**  
Gerente General



**ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.**  
Contador Registro #15271

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2002**

**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 porcentaje 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 2002 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 2002, el movimiento en miles de dólares , de propiedades y equipos , es como sigue:

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Propiedades y Equipos al 2002 | 655.827.73        |
| Propiedades y Equipos al 2001 | <u>138.550.52</u> |
| Incremento                    | <u>517.277.21</u> |

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US \$ 77.166.39

**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, no registra Cuenta.

**Deuda a largo plazo- Préstamos bancarios**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta registra saldo de \$106.062.59

**8. Gastos Acumulados por Pagar**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo.

**9. Provisiones**

De acuerdo al estado financiero esta cuenta no registra saldo

**10. 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 2002, se deben aplicar las tarifas legales del 15% y 25% sobre la utilidad del ejercicio económico así:

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| Utilidades antes de participación trabajadores      | Sobre utilidades, |                   |
| según libros  |                   | \$ 95.647.29      |
| Menos: 15% participación trabajadores               |                   | <u>14.347.10</u>  |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA</b>             |                   | 81.300.19         |
| <b>MAS: Gastos no deducibles</b>                    |                   | <u>69.185.80</u>  |
|   |                   | 150.485.99        |
| Menos: Impuesto a la Renta Cía.                     |                   | 37.621.50         |
|   |                   | -----             |
| <b>UTILIDAD DESPUÉS DE PARTICIPACIÓN E IMPUESTO</b> |                   | 112.864.49        |
|   |                   | -----             |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>        |                   | <b>150.485.99</b> |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA:</b>                         |                   | -----             |
| 25% SOBRE RENTA GLOBAL                              |                   | \$ 37.621.50      |
| <b>MENOS: Retenciones Impuesto en la fuente</b>     |                   | <u>36.780.46</u>  |
|   |                   | -----             |
| <b>Impuesto neto a la renta por pagar</b>           | <b>US\$</b>       | <b>841.04</b>     |
|   |                   | =====             |

La ley establece que para el ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2002 la tarifa del Impuesto a la Renta para las sociedades será del 25%

Las tasas para el año 2002 son:

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

**11. 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 |
|                              | =====       |

**12. Transacciones importantes realizadas después del cierre año 2002**

No hubieron transacciones

**14.- Diferencia en declaraciones del IVA**

No hubieron diferencias

**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 2002, 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.

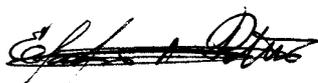
Como parte de la obtención de la certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativos, efectué pruebas de cumplimiento, de acuerdo con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reglamentos en relación a que:

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 2002.



**ELADIO POTES CARVAJAL**

C.P.A. #4122

SC.RNAE No.44

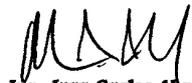
Guayaquil, 27e Mayo el 2003

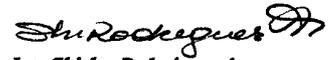
| Meses      | Fecha      | # Sticker | Imp. Pag.        | Int. Mora     | Multas        | Valor            |
|------------|------------|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| Enero      | 18/02/2002 | 689356    | 504,59           |               |               | 504,59           |
| Febrero    | 1303/2002  | 729900    | 841,83           |               |               | 841,83           |
| Marzo      | 22/04/2002 | 756598    | 1.230,82         |               |               | 1.230,82         |
| Abril      | 20/05/2002 | 769527    | 1.681,45         |               |               | 1.681,45         |
| Mayo       | 08/07/2002 | 917514    | 2.734,12         | 38,66         | 82,02         | 2.854,80         |
| Junio      | 22/07/2002 | 932998    | 1.408,48         |               |               | 1.408,48         |
| Julio      | 19/08/2002 | 948538    | 3.262,64         |               |               | 3.262,64         |
| Agosto     | 20/09/2002 | 963355    | 5.417,01         |               |               | 5.417,01         |
| Septiembre | 21/10/2002 | 978905    | 5.055,12         |               |               | 5.055,12         |
| Octubre    | 20/11/2002 | 992483    | 6.646,94         |               |               | 6.646,94         |
| Noviembre  | 20/01/2003 | 1005270   | 4.615,45         | 138,46        | 54,05         | 4.807,96         |
| Diciembre  | 20/02/2003 | 1017987   | 3.910,72         | 117,32        | 45,80         | 4.073,84         |
|            |            |           | <b>37.309,17</b> | <b>294,44</b> | <b>181,87</b> | <b>37.785,48</b> |

  
**Ing. Juan Carlos Abad Freire**  
**Gerente General**

  
**Ing. Shirley Rodriguez A.**  
**Contador Reg. #15271**

| Meses      | Fecha      | # Sticker | Honorarios      |                  |                    | Comisiones    | Imp. Pag. | Int. Mora    | Multas        | Valor            |
|------------|------------|-----------|-----------------|------------------|--------------------|---------------|-----------|--------------|---------------|------------------|
|            |            |           | Profesionales   | Jurídicas        | Personas Naturales |               |           |              |               |                  |
| Enero      | 18/02/2002 | 689357    | 26,34           | 375,22           |                    |               |           |              | 401,56        |                  |
| Febrero    | 13/03/2002 | 729901    | 25,00           | 625,35           |                    | 35,36         |           |              | 685,71        |                  |
| Marzo      | 22/04/2002 | 756599    | 25,00           | 3.862,77         |                    |               |           |              | 3.887,77      |                  |
| Abril      | 20/05/2002 | 769528    | 50,00           | 1.046,45         |                    | 23,74         |           |              | 1.120,19      |                  |
| Mayo       | 08/07/2002 | 917512    | 130,00          | 1.141,19         |                    | 31,74         | 18,42     | 39,09        | 1.360,44      |                  |
| Junio      | 22/07/2002 | 932999    | 37,65           | 869,11           |                    | 74,80         |           |              | 981,56        |                  |
| Julio      | 19/08/2002 | 948539    | 498,70          | 1.125,45         |                    | 13,28         |           |              | 1.637,43      |                  |
| Agosto     | 20/09/2002 | 963356    | 26,50           | 2.257,02         |                    |               |           |              | 2.283,52      |                  |
| Septiembre | 21/10/2002 | 978906    | 50,00           | 2.520,52         |                    |               |           |              | 2.570,52      |                  |
| Octubre    | 20/11/2002 | 992484    | 162,90          | 2.598,86         |                    | 2,20          |           |              | 2.763,96      |                  |
| Noviembre  | 20/01/2003 | 1005269   | 103,95          | 1.705,02         |                    | 89,66         | 22,23     | 56,96        | 1.977,82      |                  |
| Diciembre  | 20/02/2003 | 1017986   | 103,95          | 1.684,17         |                    |               | 20,94     | 53,64        | 1.862,70      |                  |
|            |            |           | <b>1.239,99</b> | <b>19.811,13</b> | -                  | <b>270,78</b> | -         | <b>61,59</b> | <b>149,69</b> | <b>21.533,18</b> |

  
Ing. Juan Carlos Abad Freire  
Gerente General

  
Ing. Shirley Rodríguez A.  
Contador Reg. #15271

**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 2002.  
NO EXISTE
- Período 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 | \$ 95.647.29  |
| Menos: 15% participación trabajadores  | \$ 14.347.10  |
|  | -----         |
| Utilidad antes de Impto. a la Renta  | \$ 81.300.19  |
| Resultado de Ingresos Exentos:   |               |
| Base Imponible sujeta al 25%   | \$ 150.485.99 |
| Impuesto a la Renta:   |               |
| 25% sobre Renta Global   | \$ 37.621.50  |
| menos: Retenciones   | 36,780.46     |
|  | =====         |
| <b>Impuesto Renta Neto por Pagar</b>   | <b>841.04</b> |
|  | =====         |