

21753



INFORME DE AUDITORIA 2005

Guayaquil, 29 de Junio del 2006

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad.-

De nuestras consideraciones:

En nombre de mi representada OFFSET ABAD CIA. LTDA., con expediente #21753-68, estoy adjuntando dos ejemplares de auditoria externa, correspondiente al ejercicio económico del 2005, practicada por el ING. ELADIO POTES CARVAJAL, C.P.A.#4122 - SC.RNAE #044, para que se sirvan recibir y devolver uno, con el correspondiente recibido.

Sin otro particular nos suscribimos de ustedes.

Atentamente,


ING. JUAN CARLOS ABAD F.
Gerente General



CONTENIDO

1,- Opinión del Auditor Independiente	Página	# 01
2,- Balance General al 31 de Dic./2005	Página	# 02
3,- Estado de Ganancias o Pérdidas al 31 Dic./2005	Página	# 03
4,- Estado Flujo de Efectivo	Página	# 04
5,- Estado de Cambios en la posición financiera	Página	# 05
6,- Estado de Evolución de Patrimonio	Página	# 06
7,- Notas de los Estados Financieros	Página	# 07-10
8,- Cumplimiento de Obligaciones Tributarias	Página	# 11-12
9,- Detalles de Retenciones IVA Declaradas	Página	# 13
10,- Detalles de Retenciones Fuente Declaradas	Página	# 14
11,- Informe a la Dirección Normativa Tributaria	Página	# 15

OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

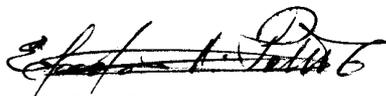
A la Junta General de Socios de Offset Abad Cía. Ltda.

He auditado el estado de situación de OFFSET ABAD CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2005, y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, adjuntos. 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 auditoría.

Mi auditoría fué efectuada de acuerdo con normas de auditoría 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 auditoría incluye un exámen en base a pruebas selectivas, de la evidencia que respalda las cifras e informaciones reveladas en los estados financieros. La auditoría también incluye la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la administración, así como la validación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Considero que mi auditoría 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 2005, 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, 29 de Junio del 2006

OFFSET ABAD CIA.LTDA.**BALANCE GENERAL AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2005
CONT 3 FOR 01 VER 31 12 04****ACTIVO****CORRIENTE**

CAJA Y BANCOS	144.934,56	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	530.379,48	
IMPORTACIONES EN TRANSITO	212.041,55	
PRODUCTOS EN PROCESO	124.907,26	
PRODUCTOS TERMINADOS	182.175,07	
INVENTARIOS	315.312,73	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	106.257,94	
INTERES BANCARIOS DIFERIDO	4.161,15	1.620.169,74
		<hr/>

FIJOS

MAQUINARIAS, MUEBLES Y ENS Y EQUIPOS	2.819.602,34	
MENOS: DEPREC. ACUMULADA	796.751,88	2.022.850,46
		<hr/>
		<u>3.643.020,20</u>

PASIVO**CORRIENTE**

OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS	383.425,30	
CUENTAS P' PAGAR PROV. LOCALES	908.204,33	
CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR	588.533,24	
PROVISIONES SOCIALES	26.063,26	
IMPUESTOS Y RETENCIONES	154.625,38	2.060.851,51
		<hr/>

LARGO PLAZO

OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS	813.179,38	
PROVEEDORES LOCALES	61.534,62	
CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR	176.638,28	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	65.677,40	1.117.029,68
		<hr/>
		3.177.881,19

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL PAGADO	72.000,00	
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	180.000,00	
RESERVA LEGAL	5.000,00	
RESERVA DE CAPITAL	94.169,75	
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	43.943,87	
UTILIDAD DEL PERIODO	70.025,39	465.139,01
		<hr/>
		<u>3.643.020,20</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 2005

VENTAS		
VENTAS GRABADAS		5.628.169,48
VENTAS EXENTAS		129.206,88
EXPORTACIONES NETAS		9.819,50
		<hr/>
		5.767.195,86
COSTO DE VENTAS		<hr/>
		4.355.538,37
		<hr/>
	UTILIDAD BRUTA	1.411.657,49
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	715.609,75	
GASTOS DE VENTAS	428.402,25	1.144.012,00
		<hr/>
		267.645,49
GASTOS FINANCIEROS		115.341,84
		<hr/>
		152.303,65
GANANCIAS O PERDIDAS		152.303,65
15% Participación Trabajadores		22.845,55
25% Impuesto a la Renta		59.432,71
		<hr/>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		70.025,39
		<hr/> <hr/>

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 31/12/2005

4

CONT 3 FOR 21 VER 31 12 04

Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Operativas		1.527.805,21
ORIGENES DE FONDOS		
INGRESOS		2.166.605,76
Utilidad neta del ejercicio	70.025,39	
Deprec. Prop. Planta y Equipos	239.698,09	
Disminucion de Cuentas por Cobrar	-	
Disminucion de Otras Ctas. por Cobrar		
Incremento de Cuentas por Pagar	905.192,86	
Incremento de Cuentas por Pagar L.P.	871.953,57	
Disminucion Inventarios	38.201,14	
Disminucion de Otros Activos Ctes.		
Incrementos de Pasivos Acumulados	26.979,64	
Disminución de Intereses Diferidos	14.555,07	
Disminucion de Inv. Prod. Procesos	-	
Disminucion de Inv. Prod. Terminados	-	

APLICACIONES DE FONDOS		638.800,55
EGRESOS		
Incremento de Inventarios	-	
Incremento de Cuentas por Cobrar	87.160,64	
Incremento en Otras Ctas. Por Cobrar		
Incremento de Importaciones en transito	258.125,68	
Incremento de Productos en Proceso	28.590,32	
Incremento de Productos Terminados	182.175,07	
Disminución Cuentas por Pagar	59.746,26	
Disminución Pasivos Acumulados		
Impuestos Anticipados	23.002,58	

Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Inversion		-1.377.846,06
---	--	---------------

INGRESOS		-
Ingresos por venta Activo Fijo		

EGRESOS		1.377.846,06
Incremento en Propiedad, Planta y Equipo	1.139.127,56	
Disminución deuda L.P.	238.718,50	

Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades de Financiamiento		-105.331,40
---	--	-------------

INGRESOS		55.465,73
Documentos por Pagar		
Exhibicion Aumento en Reserva Legal	3.465,73	
Aporte Futuras Capitalizaciones		
Cuentas y Doc. Por Pagar L.P.		
Proveedores Locales		
Cuentas por Pagar del Exterior		
Otros Pasivos Largo Plazo		
Incremento del Capital Social	52.000,00	

EGRESOS		160.797,13
Pago Dividendos	108.797,13	
Pago Aportes Futura Capitalización	52.000,00	

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

44.627,75
100.306,81
144.934,56


Ing. Juan Carlos Abad Freire
Gerente General


Ing. Shirley Rodríguez A.
Contador Reg. #15271

OFFSET ABAD CIA. LTDA.**ESTADO DE CAMBIOS****5**

CONT 3 FOR 20 VER 31 12 04

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2005

CUENTAS	31/12/2005	31/12/2004	ORIGINES	APLICACIONES
Caja y Bancos	144.934,56	100.306,81		44.627,75
Cuentas y Doc. Por Cobrar	530.379,48	443.218,84		87.160,64
Inventario Materia Prima	212.041,55	250.242,69	38.201,14	
<i>Inventario Productos en Proceso</i>	124.907,26	96.316,94		28.590,32
Inventario de Productos Terminados	182.175,07			182.175,07
Mercaderías en Tránsito	315.312,73	57.187,05		258.125,68
Impuestos Anticipados	106.257,94	83.255,36		23.002,58
Intereses Bancarios Diferidos	4.161,15	18.716,22	14.555,07	
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	2.819.602,34	1.680.474,78		1.139.127,56
Depreciaciones Acumuladas	796.751,88	557.053,79	239.698,09	
			-	-
SUMAN	3.643.020,20	2.172.664,90		
			-	-
Cuentas por Pagar	1.496.737,57	649.196,17	847.541,40	
Documentos por Pagar	383.425,30	325.773,84	57.651,46	
Provisiones Impuestos por Pagar	180.688,64	153.709,00	26.979,64	
Otros Pasivos Corrientes			-	-
Cuentas y Doc. Por Pagar L.P.	813.179,38	117.864,09	695.315,29	
Proveedores Locales	61.534,62	121.280,88		59.746,26
Cuentas por Pagar del Exterior	176.638,28		176.638,28	
Otros Pasivos L.P.	65.677,40	304.395,90		238.718,50
			-	-
Capital Social	72.000,00	20.000,00	52.000,00	
Aportes de Socios Futuras Capitalización	180.000,00	232.000,00		52.000,00
Reserva Legal	5.000,00	1.534,27	3.465,73	
Reserva de Capital	94.169,75	94.169,75	-	-
Utilidad o (Pérdida) Ejercios Anteriores	43.943,87	43.943,87	-	-
Utilidad o (Pérdida) Ejercios 2004		108.797,13		108.797,13
Utilidad o (Pérdida) Ejercios 2005	70.025,39		70.025,39	
SUMAN	3.643.020,20	2.172.664,90	2.222.071,49	2.222.071,49


 Ing. Juan Carlos Abad Freire
 Gerente General



ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO				
CONT 3 FOR 19 VER 31 12 04				
	DIC.31/2004	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC.31/2005
CAPITAL SOCIAL	20.000,00			20.000,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	232.000,00			232.000,00
RESERVAS LEGALES	1.534,27	3.465,73		5.000,00
RESERVAS DE CAPITAL	94.169,75			94.169,75
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	152.741,00		108.797,13	43.943,87
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO		70.025,39		70.025,39
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2005	500.445,02	73.491,12	108.797,13	465.139,01



ING. JUAN CARLOS ABAD F
Gerente General



ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.
Contador Registro #15271

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2005**

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.

- Se incrementó el capital en \$52.000.-

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 2005 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 limitadas 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. 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 el cliente y se les presenta el valor de las facturas emitidas para su efectivación.

4. Propiedades y equipos

Al 31 de diciembre de 2005, el movimiento en miles de dólares , de propiedades y equipos , es como sigue:

Propiedad Planta y Equipos:	2005	2004
Costo de Adquisición	2.819.602.34	1.680.474.78
Depreciación Acumulada	<u>796.751.88</u>	<u>557.053.79</u>
Valor Neto a Diciembre	<u>2.022.850.46</u>	<u>1.123.420.99</u>

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US \$239.698.09

5. Otros Activos

Los otros activos en dólares, al 31 de diciembre del 2005, no registran Saldos.

8. Deuda a largo plazo- Préstamos bancarios

De acuerdo al estado financiero esta cuenta registra saldo de \$813.179.38

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 2005, difiere del cálculo de aplicar las tarifas Legales del 15% y 25% sobre las utilidades de capital por lo siguiente:

según libros	152.303,65
Menos: 15% Participación trabajadores	22.845,55
Más: Gastos no deducibles	108.272,73
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	237.730,82
Menos: Impuesto a la Renta	-59.432,71
Menos: Gastos no deducibles	-108.272,73
Utilidad después de participaciones e Impuesto	70.025,39
IMPUESTO A LA RENTA	
25% sobre saldo util.gravable	59.432,71
Menos: Anticipo	1.254,09
Menos: Retenciones en la fuente	54.754,07
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar	3.424,55

La ley establece que para el ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2005 la tarifa del Impuesto a la Renta para las sociedades será del 25%

Las tasas para el año 2005 son:

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

11.-Capital Social

El capital social asciende a \$72.000,00 dólares y la nómina de socios es como sigue:

ING. JUAN CARLOS ABAD FREIRE	\$39.600.00
ING. JORGE LUIS ABAD FREIRE	\$32.400.00
	=====

12.-Transacciones importantes realizadas después del cierre año 2005

No he detectado transacciones importantes.

13.-Diferencia en declaraciones del IVA

He detectado lo siguiente:

Ventas netas locales con tarifa 12%

La declaración indica \$ 5.628.656.95

Los registros contables tienen \$ 5.628.169.48

Diferencia al 31-12-05 es \$ 487.47

En mi opinión es un valor irrelevante.

En el mes de Agosto del 2005 se registró una diferencia de US\$ 363.99 entre los valores registrados contablemente por concepto del crédito tributario del mes anterior. De las explicaciones dadas por la Administración de la Compañía dicha diferencia se originó por error en la declaración del crédito tributario a utilizarse en el mes posterior.

Es nuestra recomendación que se efectúe un análisis y reliquidación de esta cuenta con el propósito de establecer algún saldo pendiente de pago, el cual de existir deberá ser cancelado, incluyendo en el mismo el pago de los intereses respectivos; es necesario señalar que de requerirse el pago de intereses, éstos deberán ser considerados como partidas no deducibles para efectos de determinación y pago del impuesto a la renta de la Compañía y participación de los empleados en las utilidades.

14.- Se verificó el cumplimiento de las normas sobre derechos de autor por parte de las Empresa **OFFSET ABAD CIA. LTDA.**

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 2005, he emitido mi dictamen, sin salvedades, sobre dichos estados financieros con fecha de hoy.

Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas y con el propósito de formarme una opinión sobre dichos estados financieros. Estas normas requieren que la auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo e incluye el exámen 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 2005.



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

Guayaquil, 29 de Junio el 2006



Detalle de retenciones declaradas
Declaraciones Retenciones IVA año 2005

13

CONT 3 FOR 23 VER 31 12 04

Meses	Fecha	# Sticker	Compra Bienes	Prest.Serv.	Serv.Prof.	Int. Mora	Multas	Valor
			30%	70%	100%			
Campo			851	857	859			898
Enero	21/02/2005	1377886	1.192,49	885,93	417,47			2.495,89
Febrero	18/03/2005	1417326	1.515,06	628,61	165,60			2.309,27
Marzo	20/04/2005	1455541	1.948,57	856,47	454,22			3.259,26
Abril	20/05/2005	1483491	2.309,26	1.041,11	341,71			3.692,08
Mayo	20/06/2005	1475993	4.058,56	1.132,34	1.013,13			6.204,03
Junio	20/07/2005	1536219	1.419,26	1.058,23	718,26			3.195,75
Julio	22/08/2005	1588441	2.256,42	1.136,23	526,68			3.919,33
Agosto	20/09/2005	1609787	4.175,81	1.865,56	786,80			6.828,17
Septiembre	10/11/2005	1701752	3.732,59	1.472,95	1.221,78			6.427,32
Octubre	21/11/2005	1687352	2.798,97	1.569,64	1.047,92			5.416,53
Noviembre	20/12/2005	1732803	3.687,18	1.325,68	543,99			5.556,85
Diciembre	20/01/2006	1780155	4.241,12	3.443,24	382,60			8.066,96
			33.335,29	16.415,99	7.620,16	-	-	57.371,44


Ing. Juan Carlos Abad Freire
Gerente General


Ing. Shirley Rodríguez A.
Contador Reg. #15271

Meses	Fecha	# Sticker	Compra Bienes	Prest.Serv.	Serv.Prof.	Int. Mora	Multas	Valor
			30%	70%	100%			
Campo			851	857	859			898
Enero	21/02/2005	1377886	1.192,49	885,93	417,47			2.495,89
Febrero	18/03/2005	1417326	1.515,06	628,61	165,60			2.309,27
Marzo	20/04/2005	1455541	1.948,57	856,47	454,22			3.259,26
Abril	20/05/2005	1483491	2.309,26	1.041,11	341,71			3.692,08
Mayo	20/06/2005	1475993	4.058,56	1.132,34	1.013,13			6.204,03
Junio	20/07/2005	1536219	1.419,26	1.058,23	718,26			3.195,75
Julio	22/08/2005	1588441	2.256,42	1.136,23	526,68			3.919,33
Agosto	20/09/2005	1609787	4.175,81	1.865,56	786,80			6.828,17
Septiembre	10/11/2005	1701752	3.732,59	1.472,95	1.221,78			6.427,32
Octubre	21/11/2005	1687352	2.798,97	1.569,64	1.047,92			5.416,53
Noviembre	20/12/2005	1732803	3.687,18	1.325,68	543,99			5.556,85
Diciembre	20/01/2006	1780155	4.241,12	3.443,24	382,60			8.066,96
			33.335,29	16.415,99	7.620,16	-	-	57.371,44


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.

Utilidades antes de participación trabajadores según libros	152.303,65
Menos: 15% Participación trabajadores	22.845,55
Más: Gastos no deducibles	108.272,73
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	237.730,83
Menos: Impuesto a la Renta	-59.432,71
Menos: Gastos no deducibles	-108.272,73
Utilidad después de participaciones e Impuesto	70.025,39
IMPUESTO A LA RENTA	
25% sobre saldo util.gravable	59.432,71
Menos: Anticipo	1.254,09
Menos: Retenciones en la fuente	54.754,07
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar	3.424,55