



INFORME DE AUDITORIA

2006

CONTENIDO

1.- Opinión del Auditor Independiente	Página	# 01
2.- Balance General al 31 de Dic./2006	Página	# 02
3.- Estado de Ganancias o Pérdidas al 31 Dic./2006	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



ELADIO POTES CARVAJAL
Ingeniero Comercial
CICOG #251 C.P.A.#4122 SC-RNAE-#044

Guayaquil, 10 de Julio del 2007

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Estoy enviando dos ejemplares de la auditoría externa practicada por mí a OFFSET ABAD CIA. LTDA., expediente # 21753-68, correspondiente al ejercicio económico 2006, para que ustedes se sirvan recibir y devolverme uno, con el correspondiente recibido.

Sin otro particular me suscribo de ustedes.

Atentamente,



ING. ELADIO POTES CARVAJAL
C.P.A. #4122- SC.RNAE-044



OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

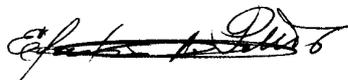
A la Junta General de Socios de Offset Abad Cía. Ltda.

He auditado el estado de situación de OFFSET ABAD CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2006, 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.

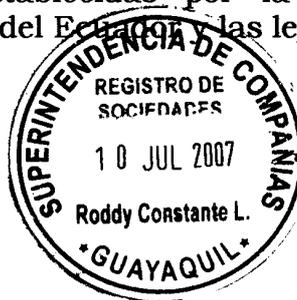
Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a mi auditoría.

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 2006, 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, 10 de Julio del 2007

OFFSET ABAD CIA.LTDA.**BALANCE GENERAL AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2006****CONT 3 FOR 01 VER 31 12 04****ACTIVO****CORRIENTE**

CAJA Y BANCOS	90.736,45	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	754.873,98	
IMPORTACIONES EN TRANSITO	208.990,12	
PRODUCTOS EN PROCESO	133.315,06	
PRODUCTOS TERMINADOS	24.067,08	
INVENTARIOS	555.798,40	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	140.457,67	
INTERES BANCARIOS DIFERIDO	2.250,00	1.910.488,76
		<hr/>

FIJOS

MAQUINARIAS, MUEBLES Y ENS Y EQUIPOS	3.120.287,04	
MENOS: DEPREC. ACUMULADA	1.104.904,36	2.015.382,68
		<hr/>
		<u>3.925.871,44</u>

PASIVO**CORRIENTE**

OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS	369.479,04	
CUENTAS P' PAGAR PROV. LOCALES	628.389,46	
CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR	808.491,69	
PROVISIONES SOCIALES	27.690,30	
IMPUESTOS Y RETENCIONES	172.878,17	2.006.928,66
		<hr/>

LARGO PLAZO

OBLIGACIONES POR PAGAR BANCOS	528.999,91	
PROVEEDORES LOCALES	579.802,83	
CUENTAS P' PAGAR PROV. EXTERIOR	83.870,17	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	255.398,05	1.448.070,96
		<hr/>
		3.454.999,62

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL PAGADO	72.000,00	
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	180.000,00	
RESERVA LEGAL	8.501,28	
RESERVA DE CAPITAL	94.169,75	
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	43.943,87	
UTILIDAD DEL PERIODO	72.256,92	470.871,82
		<hr/>
		<u>3.925.871,44</u>


ING. JUAN CARLOS ABAD
 Gerente General


ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.
 Contadora Registro #15271

ESTADO DE GANANCIAS O PERDIDAS AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2006

VENTAS		
VENTAS GRABADAS		6.965.719,78
VENTAS EXENTAS		1.519.933,08
OTRAS RENTAS EXENTAS		57.845,87
		<u>8.543.498,73</u>
COSTO DE VENTAS		<u>6.862.295,25</u>
	UTILIDAD BRUTA	1.681.203,48
GASTOS DE OPERACIÓN		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	777.296,50	
GASTOS DE VENTAS	572.144,73	1.349.441,23
		<u>331.762,25</u>
GASTOS FINANCIEROS		147.160,27
		<u>184.601,98</u>
GANANCIAS O PERDIDAS		27.690,30
15% Participación Trabajadores		84.654,76
25% Impuesto a la Renta		<u>72.256,92</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u><u>72.256,92</u></u>

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

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 31/12/2006

4

CONT 3 POR 21 VER 31 12 04

Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Operativas		597.190,17
ORIGENES DE FONDOS		
INGRESOS		1.374.619,84
Utilidad neta del ejercicio	72.256,92	
Deprec. Prop. Planta y Equipos	308.152,48	
Disminucion de Cuentas por Cobrar	-	
Disminucion de Otras Ctas. por Cobrar		
Incremento de Cuentas por Pagar	-	
Incremento de Cuentas por Pagar L.P.	707.988,86	
Disminucion Inventarios	-	
Disminucion de Otros Activos Ctes.	106.322,61	
Incrementos de Pasivos Acumulados	19.879,83	
Disminución de Intereses Diferidos	1.911,15	
Disminucion de Inv. Prod. Procesos	-	
Disminucion de Inv. Prod. Terminados	158.107,99	

APLICACIONES DE FONDOS		777.429,67
EGRESOS		
Incremento de Inventarios	343.756,85	
Incremento de Cuentas por Cobrar	224.494,50	
Incremento en Otras Ctas. Por Cobrar		
Incremento de Importaciones en transito	-	
Incremento de Productos en Proceso	8.407,80	
Incremento de Productos Terminados	-	
Disminución Cuentas por Pagar	59.856,42	
Disminución Documentos por Pagar	13.946,26	
Disminución Ctas. Por Pagar Exterior	92.768,11	
Disminución Pasivos Acumulados		
Impuestos Anticipados	34.199,73	

Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades Inversion		-584.864,17
---	--	-------------

INGRESOS		-
Ingresos por venta Activo Fijo		

EGRESOS		584.864,17
Incremento en Propiedad, Planta y Equipo	300.684,70	
Disminución deuda L.P.	284.179,47	

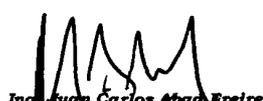
Flujo de Efectivo neto, generado por las Actividades de Financiamiento		-66.524,11
---	--	------------

INGRESOS		3.501,28
Documentos por Pagar		
Exhibicion Aumento en Reserva Legal	3.501,28	
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		

EGRESOS		70.025,39
Pago Dividendos	70.025,39	
Pago Aportes Futura Capitalización	-	

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

-54.198,11
144.934,56
90.736,45


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

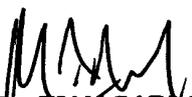
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

CUENTAS	31/12/2006	31/12/2005	ORIGINES	APLICACIONES
Caja y Bancos	90.736,45	144.934,56	54.198,11	
Cuentas y Doc. Por Cobrar	754.873,98	530.379,48		224.494,50
Inventario Materia Prima	555.798,40	212.041,55		343.756,85
Inventario Productos en Proceso	133.315,06	124.907,26		8.407,80
Inventario de Productos Terminados	24.067,08	182.175,07	158.107,99	
Mercaderías en Tránsito	208.990,12	315.312,73	106.322,61	
Impuestos Anticipados	140.457,67	106.257,94		34.199,73
Intereses Bancarios Diferidos	2.250,00	4.161,15	1.911,15	
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	3.120.287,04	2.819.602,34		300.684,70
Depreciaciones Acumuladas	1.104.904,36	796.751,88	308.152,48	
			-	-
SUMAN	3.925.871,44	3.643.020,20		
			-	-
Cuentas por Pagar	1.436.881,15	1.496.737,57		59.856,42
Documentos por Pagar	369.479,04	383.425,30		13.946,26
Provisiones Impuestos por Pagar	200.568,47	180.688,64	19.879,83	
Otros Pasivos Corrientes			-	-
Cuentas y Doc. Por Pagar L.P.	528.999,91	813.179,38		284.179,47
Proveedores Locales	579.802,83	61.534,62	518.268,21	
Cuentas por Pagar del Exterior	83.870,17	176.638,28		92.768,11
Otros Pasivos L.P.	255.398,05	65.677,40	189.720,65	
			-	-
Capital Social	72.000,00	72.000,00	-	-
Aportes de Socios Futuras Capitalización	180.000,00	180.000,00	-	-
Reserva Legal	8.501,28	5.000,00	3.501,28	
Reserva de Capital	94.169,75	94.169,75	-	-
Utilidad o (Pérdida) Ejercicios Anteriores	43.943,87	43.943,87	-	-
Utilidad o (Pérdida) Ejercicios 2005		70.025,39		70.025,39
Utilidad o (Pérdida) Ejercicios 2006	72.256,92		72.256,92	
SUMAN	3.925.871,44	3.643.020,20	1.432.319,23	1.432.319,23


Ing. Juan Carlos Abad Freire
Gerente General


Ing. Shirley Rodriguez A.
Contadora Registro #15271

ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO				
CONT 3 FOR 19 VER 31 12 04				
	DIC.31/2005	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC.31/2006
CAPITAL SOCIAL	20.000,00	52.000,00		72.000,00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	232.000,00		52.000,00	180.000,00
RESERVAS LEGALES	5.000,00	3.501,28		8.501,28
RESERVAS DE CAPITAL	94.169,75			94.169,75
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES	113.969,26		70.025,39	43.943,87
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	-	72.256,92		72.256,92
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2005	465.139,01	127.758,20	122.025,39	470.871,82


ING. JUAN CARLOS ABAD F
 Gerente General


ING. SHIRLEY RODRIGUEZ A.
 Contador Registro #15271

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

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.

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 fotográficos	10%
- Implementos deportivos	10%

f. Inversiones

En el ejercicio económico del 2006 no se ha efectuado

g. Jubilación patronal y bonificación para desahucio.

Por disposición de los socios no se ha provisionado.

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 2006, el movimiento en miles de dólares , de propiedades y equipos , es como sigue:

Propiedad Planta y Equipos:	2006	2005
Costo de Adquisición	3.120.287.04	2.819.602.34
Depreciación Acumulada	<u>1.104.904.36</u>	<u>796.751.88</u>
Valor Neto a Diciembre	<u>2.015.382.68</u>	<u>2.022.850.46</u>

El cargo a gastos por depreciación de las propiedades y equipos fue de US\$308.152.48

5. Otros Activos

Los otros activos en dólares, al 31 de diciembre del 2006, no registran Saldos.

8. Deuda a largo plazo- Préstamos bancarios

De acuerdo al estado financiero esta cuenta registra saldo de \$528.999.91

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 2006, difiere del cálculo de aplicar las tarifas Legales del 15% y 25% sobre las utilidades de capital por lo siguiente:

según libros	184.601,98
Menos: 15% Participación trabajadores	27.690,30
Más: Gastos no deducibles	230.876,34
Menos: Otras Rentas Exentas	57.845,87
Más: 15% Otras Rentas Exentas	8.676,88
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	338.619,03
Menos: Impuesto a la Renta	-84.654,76
Menos: Gastos no deducibles	-230.876,34
Utilidad después de participaciones e Impuesto	23.087,93
 IMPUESTO A LA RENTA	
25% sobre saldo util.gravable	84.654,76
Menos: Anticipo	-
Menos: Retenciones en la fuente	82.193,39
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar	2.461,37

La ley establece que para el ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre del 2006 la tarifa del Impuesto a la Renta para las sociedades será del 25%

Las tasas para el año 2006 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 2006

No he detectado transacciones importantes.

13.-Diferencia en declaraciones del IVA

He detectado lo siguiente:

Ventas netas locales con tarifa 12%

	Según	Según	Diferencias
	Declaraciones	Impto.Renta	
Ventas Gravadas con tarifa 12 %	6.538.650,71	6.965.719,78	-427.069,07
Ventas Gravadas con tarifa 0 %	1.802.822,65	1.519.933,08	282.889,57
Exportaciones	11.524,00	11.524,00	0,00
	8.352.997,36	8.497.176,86	-144.179,50
NOTA:			
La diferencia que se dá en ventas con tarifa del 12% es por clasificación			
ya que se declararon con tarifa 12% los \$282,889,57 que son con tarifa 0%			
los \$144,179,50 corresponden a otros ingresos del exterior			

La diferencia registrada en el mes de Agosto del 2005 de US\$ 363.99 se regularizó y se pagó en el mes de Agosto del 2006 según el comprobante #990113058024.

Es mi 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 2006, 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 los Administradores 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 2006.



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

Guayaquil, 10 de Julio el 2007

Mes	Fecha	# Billetes	Emisor	Compras I.	Bonos	Remisiones	Reservas	Indicadores	Activos	Servicio	Retenciones	Comisiones	Proveedores	Arrendos	Arrendos	Arrendos	Seguros	Trasmis.	Trasmis.	Comisiones	Agua	Otros	Valor
CAMPO			Profesionista	Med. Prima	no Profesionista	y Mater.	Herenciales	301	302	303	304	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318
Enero	20-feb-2006	990107345641	540,26														5,02	1.016,48	460,70				2.022,46
Febrero	20-mar-2006	990107961447	122,38	4.246,96		267,73	1.101,42	34,58	104,28	21,51							68,92			510,36	122,49		6.601,59
Marzo	20-abr-2006	990108926201	482,41	1.933,36	56,59	104,56	73,32	1,81	419,41	46,79				231,95			68,92		5,18	392,96	144,32		3.911,58
Abril	20-may-2006	990109684777	111,20	3.842,35	17,25	271,23	21,74	18,55	40,96	25,45				600,12			68,92		22,50	418,04	170,05		5.631,71
Mayo	20-jun-2006	990110728079	296,30	2.587,37	117,29	461,54	38,34	23,31	13,04	90,24			19,90	36,27			68,92		22,50	358,75	171,76		4.311,87
Junio	20-jul-2006	990111946059	300,93	1.258,73	1,20	222,89	11,10	15,93	278,57	64,17			14,25	56,21			68,92		123,50	370,24	171,53		3.006,37
Julio	21-ago-2006	990113130959	126,72	1.656,02		141,77	37,19	9,51		22,51	28,00			599,97			68,92		4.625,00	270,39	163,76		7.752,64
Agosto	20-sep-2006	990114450208	209,52	975,20	30,63	197,34	64,52	6,55	76,42	52,87				36,12			68,92		575,00	244,29	175,34		2.717,09
Septiembre	20-oct-2006	990115842267	109,68	1.205,05		160,24	35,58	8,38		35,37		0,31		36,20			68,92		575,00	252,91	166,85		2.720,95
Octubre	21-nov-2006	990117365502	265,08	1.797,18		288,37	56,86	8,50		27,56				597,89			46,52		69,00	486,56	108,72	142,25	3.914,28
Noviembre	20-dic-2006	990119066407	110,94	1.643,70		253,20	75,99	3,09		54,75		3,95		36,20			68,12		575,00	673,77	151,90		3.669,16
Diciembre	22-ene-2007	990121111231	321,69	1.366,19	2,04	223,18	47,06	5,24	26,32	56,57				36,26			126,73		575,00	341,43	161,81		3.293,31
			2.947,11	22.512,11	228,00	2.592,05	1.583,12	188,45	959,00	497,79	28,00	4,26	34,15	2.267,19	792,73	7.162,50	164,89	1.616,48	460,70	4.319,70	1.708,53	142,25	50.153,01


Ing. Juan Carlos Abad Freire
Gerente General

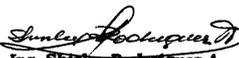

Ing. Shirley Rodríguez A.
Contador Reg. #15271



Meses	Fecha	# Sticker	Prestación				Compras			Int. Mora	Multas	Valor
			Compra Bienes 30%	Servicios 100%	Arrendamiento 100%	Bienes y Ser 100%	Prest.Serv. 70%	Bienes 30%	Serv.Prof. 100%			
Campo			851	851	853	855	863	869				898
Enero	20-feb-06	990107345255	1.976,32				2.351,06		929,91			5.257,29
Febrero	20-mar-06	990107980700		253,35			1.925,36	6.769,41				8.948,12
Marzo	20-abr-06	990108924475		345,49	69,78	169,48	2.776,75	4.380,73				7.742,23
Abril	20-may-06	990109834555		155,40	69,78	9,08	3.007,84	4.530,93				7.773,03
Mayo	20-jun-06	990110727887		583,77	69,78		2.454,54	6.779,45				9.887,54
Junio	20-jul-06	990111945505		451,39	69,78		2.917,80	3.129,36				6.568,33
Julio	21-ago-06	990113129734		232,08	69,78		9.726,57	3.847,40				13.875,83
Agosto	20-sep-06	990114458561		314,28	69,78		2.867,41	3.031,85				6.283,32
Septiembre	20-oct-06	990115841624		164,52	69,78		2.853,04	2.506,46				5.593,80
Octubre	21-nov-06	990117366145		397,62	69,78		4.291,11	3.628,70				8.387,21
Noviembre	20-dic-06	990119066407		346,71	69,78		6.219,22	3.425,35				10.061,06
Diciembre	22-ene-07	990121110305		482,54	73,70		3.263,95	3.136,13				6.956,32
			1.976,32	3.727,15	701,72	178,56	44.654,65	45.165,77	929,91	-	-	97.334,08

F


 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	184.601,98
Menos: 15% Participación trabajadores	27.690,30
Más: Gastos no deducibles	230.876,34
Menos: Otras Rentas Exentas	57.845,87
Más: 15% Otras Rentas exentas	8.676,88
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	338.619,03
Menos: Impuesto a la Renta	-84.654,76
Menos: Gastos no deducibles	-230.876,34
Utilidad después de participaciones e Impuesto	23.087,93

IMPUESTO A LA RENTA

25% sobre saldo util.gravable	84.654,76
Menos: Anticipo	-
Menos: Retenciones en la fuente	82.193,39
Saldo Impuesto a la Renta a Pagar	2.461,37