

Contenido

Informe del auditor independiente.....	3
---	----------

Estados financieros

Balance general	5
Estado de resultados	6
Estado de cambios en el patrimonio	7
Estado de flujo de efectivo	8

Notas a los estados financieros

Información general	9
Resumen de las principales políticas contables	9

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares estadounidenses
Compañía	-	APLITEC S.A.
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
Superintendencia	-	Superintendencia de Compañías
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
PYMES	-	Pequeña y medianas entidades





CPA HECTOR VERA FALCONI

Auditoria Externa e Interna - NIIF - Impuestos

Seriedad y cumplimiento

Cdla. Guangala MZ E-33 V. 23

Guayaquil - Ecuador

Teléfono: (593 4) 2443225 · Celular: 093213342

hector_vera16@hotmail.com

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
APLITEC S.A.

Guayaquil, 20 de septiembre de 2012

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de APLITEC S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2011 y los correspondientes estados de resultados, de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

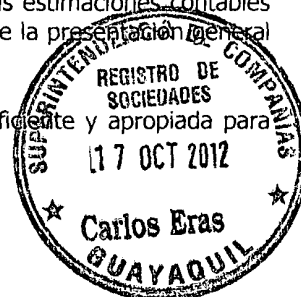
2. La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con NEC y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.



Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de APLITEC S.A. al 31 de diciembre de 2011, resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con NEC.

Énfasis

5. Sin calificar nuestra opinión, tal como se explica en más detalle en la Nota 3, los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre 2011 no se les han aplicado las NIIF para Pymes, de acuerdo a normas vigentes el periodo de transición o adaptación para su adopción fue el año 2011, por lo que no podemos evaluar el impacto de los efectos de los posibles ajustes resultantes de la aplicación por primera vez de las NIIF.



CPA Héctor Vera Falconi
SC - RNAE 725





APLITEC S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2011
(Expresado en U.S. dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2011	2010
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	3	168	112
Inversiones en acciones		-	198,000
Cuentas por cobrar	4	369,748	365,178
Partes relacionadas	15	362,340	-
Inventarios	5	54,857	54,857
Total activos corrientes		<u>787,113</u>	<u>618,147</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Activos fijos	6	8,311	21,747
Activos a largo plazo	7	1,083,882	1,169,664
Total activos no corrientes		<u>1,092,193</u>	<u>1,191,411</u>
TOTAL		<u><u>1,879,306</u></u>	<u><u>1,809,558</u></u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
Sobregiro bancario		-	1,384
Cuentas por pagar	8	34,072	25,256
Pasivos acumulados	9	55,215	11,399
Total pasivos corrientes		<u>89,287</u>	<u>38,039</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Partes relacionadas	15	904,173	886,799
Cuentas por pagar a largo plazo	10	322,704	322,704
Total pasivos no corrientes		<u>1,226,877</u>	<u>1,209,503</u>
Total pasivos		<u>1,316,164</u>	<u>1,247,542</u>
PATRIMONIO (Véase estado adjunto)	12	563,142	562,016
TOTAL		<u><u>1,879,306</u></u>	<u><u>1,809,558</u></u>

Las notas explicativas anexas 1 a 17 son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Tanya Minchala Aguirre
Gerente General

CPA Gloria Zamora García
Contador





APLITEC S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2011

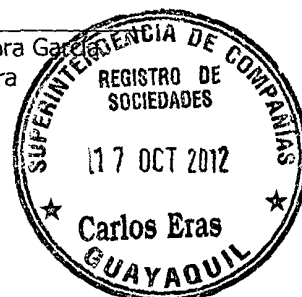
(Expresados en U.S. dólares)

	<u>NOTAS</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ventas, netas	13	195,856	180,000
Costo de ventas		(86,000)	(8,149)
Margen bruto		<u>109,856</u>	<u>171,851</u>
Gastos de operación			
Administrativos	14	(130,213)	(119,651)
Financieros		(25)	(36)
Total gastos de operación		<u>(130,238)</u>	<u>(119,687)</u>
Utilidad (pérdida) operacional		(20,382)	52,164
Otros ingresos / gastos			
Otros egresos		(3,633)	(164)
Otros ingresos		<u>27,106</u>	<u>3,624</u>
Total de otros ingresos/ gastos		<u>23,473</u>	<u>3,460</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		3,091	55,624
participación de los trabajadores en las utilidades		(464)	(8,343)
impuesto a la renta		<u>(1,503)</u>	<u>(11,861)</u>
Utilidad neta del año		<u>1,125</u>	<u>35,420</u>
TOTAL DEL RESULTADO INTEGRAL		<u>1,125</u>	<u>35,420</u>
UTILIDAD POR ACCIÓN		<u>0.0011</u>	<u>35.42</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 17 son parte integrante de los estados financieros.


Ing. Tanya Minchala Aguirre
Gerente General


CPA Gloria Zamora García
Contadora





APLITEC S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2011

(Expresados en U.S. dólares)

	Capital Social	Reserva legal	Reserva facultativa	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 1 de enero de 2010	1,000,000	574	3,093	(477,069)	526,598
Ajustes menores				(2)	(2)
Utilidad neta del año				35,420	35,420
Saldo al 31 de diciembre de 2010	1,000,000	574	3,093	(441,651)	562,016
Utilidad neta del año				1,125	1,125
Saldo al 31 de diciembre de 2011	1,000,000	574	3,093	(440,526)	563,142

Las notas explicativas anexas 1 a 17 son parte integrante de los estados financieros.




Ing. Tanya Minchala Aguirre
Gerente General


CPA Gloria Zamora García
Contadora



APLITEC S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2011

(Expresados en U.S. dólares)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
FLUJOS DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta del año	1,125	35,420
Más: cargos a resultados que no representan movimientos de efectivo:		
Depreciación	13,436	18,625
Participación trabajadores e impuesto a la renta	1,967	20,204
	<u>16,528</u>	<u>74,249</u>
Cambios en activos y pasivos:		
(Aumento) en cuentas por cobrar	(4,570)	(6,002)
Disminución en activos a largo plazo	95,868	7,672
(Disminución) en cuentas por pagar	(3,686)	(82,370)
Aumento en pasivos acumulados por pagar	56,318	5,745
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación	<u>160,458</u>	<u>(706)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Transferencia o venta de propiedades, planta y equipo	(13,436)	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	<u>(13,436)</u>	<u>-</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Venta de inversiones en acciones	198,000	
Partes relacionadas	(344,966)	
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>(146,966)</u>	<u>-</u>
(Disminución) aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	56	(706)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	112	818
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>168</u>	<u>112</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 17 son parte integrante de los estados financieros.

Ing. Tanya Minchala Aguirre
Gerente General

CPA Gloria Zamora
Contadora





**APLITEC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

NOTA 1 – INFORMACIÓN GENERAL

APLITEC S.A., fue constituida mediante escritura pública en la ciudad de Guayaquil el 30 de abril de 1985. Su actividad principal es dedicarse al estudio, diseño y construcción de obras civiles.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, modificado en lo que respecta a los saldos originados hasta el 31 de marzo del 2000 (fecha en la cual los registros contables fueron convertidos a dólares estadounidenses) mediante pautas de ajuste y conversión contenidas en la NEC 17.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las NEC involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

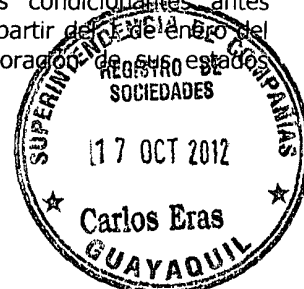
A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares estadounidenses.

b) Adopción primera vez de las NIIF

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre de 2011 expidió el Reglamento para la aplicación de las NIIF, en el cual determina que las compañías bajo su control aplicarán NIIF para Pymes cuando cumplan las siguientes condicionantes:

- Montos de activos inferiores a US\$4,000,000.
- Ventas brutas anuales de hasta US\$5,000.000
- Menos de 200 trabajadores.

Adicionalmente, el Reglamento para la aplicación de las NIIF establece el año 2011 como período de transición para las Compañías que cumplan con las condicionantes antes mencionadas, APLITEC S.A. se encuentra en este grupo por lo que a partir del 1 de enero del 2012 adoptará de acuerdo a esta resolución las NIIF para la elaboración de sus estados financieros.



NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

(Continuación)

c) Bancos

Corresponde a los depósitos en bancos y de libre disponibilidad, neto de sobregiros bancarios. Véase Nota 3.

d) Ingresos y gastos

Se efectúan de acuerdo con los siguientes métodos:

- a) Para las obras contratadas, los ingresos se registran con base en las planillas entregadas al cliente, que incluyen reajustes de precios elaborados de acuerdo a los trabajos ejecutados conforme a las especificaciones de los contratos firmados. Los costos son registrados a medida que se incurren.
- b) Para el caso de los contratos de administración, el honorario se factura por la dirección técnica en función del porcentaje acordado. Los costos de la obra los asume el contratista.

e) Cuentas por cobrar

Se presentan a su valor nominal menos los cobros efectuados. Los saldos no pagados, pendientes de cobro, no generan intereses.

f) Inventarios

Los inventarios se presentan al costo histórico, calculado para inventario disponible para la venta, utilizando el método de costo promedio para la imputación de las salidas de dichos inventarios. El saldo del rubro no excede el valor de mercado de los inventarios.

g) Activos fijos

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada.

El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones siguiendo el método de línea recta, utilizando los siguientes años de vida útil:

	Vida útil en años
Maquinarias y herramientas	10
Equipos de computación	3
Equipos de laboratorio	10
Vehículos	5
Muebles y enseres	10



NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES
(Continuación)

h) Participación de los trabajadores en las utilidades

De acuerdo al Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad que resulta antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado dentro del año en que se afectan contra las cuentas de resultados acumulados, con base en las sumas por pagar exigibles.

i) Provisión para impuesto a la renta

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 24% de las utilidades gravables, la cual se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente. La Compañía para el año 2011, utilizó la tasa del 24% para calcular su impuesto a la renta a pagar.

j) Reserva legal

De acuerdo con la Ley de Compañías, de las utilidades anuales se debe segregar por lo menos el 10% para constituir la reserva legal hasta que ésta alcance por lo menos el 50% del capital social suscrito. La reserva legal no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdida.

NOTA 3 – BANCOS

Composición:

Bancos locales



2011

2010

168

112

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR

Composición:

Clientes locales

(-) Provisión para cuentas incobrables

2011

2010

203,695

185,937

(20,353)

(21,979)

183,342

163,958

Anticipos por cobrar

Impuestos por cobrar

Total

(1)

59,652

56,472

126,754

144,748

369,748

365,178

(1) Véase Nota 11.

NOTA 5 - INVENTARIOS

Composición:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Suministros	16,092	16,092
Materia prima	5,139	5,139
Fungibles	969	969
Mercadería en tránsito	32,657	32,657
Total	<u>54,857</u>	<u>54,857</u>

La Administración de la Compañía basada en un análisis de la rotación y liquidación periódica de mercaderías, considera que no es necesario el registro de una provisión para cubrir posibles pérdidas del valor de sus inventarios originadas por la obsolescencia, deterioro o eventos similares.

NOTA 6 – ACTIVOS FIJOS

Composición:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Maquinarias y herramientas	156,447	156,447
Equipos de computación	-	20,690
Equipos de laboratorio	2,564	2,564
Vehículos	-	16,441
Muebles y enseres	-	30,254
	<u>159,011</u>	<u>226,396</u>
Menos: Depreciación acumulada	<u>(150,700)</u>	<u>(204,649)</u>
Total	<u>8,311</u>	<u>21,747</u>

Movimiento:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Saldo al 1 de enero	21,747	40,372
Ventas y/o bajas	(67,385)	-
Depreciación del año	53,949	(18,625)
Total	<u>8,311</u>	<u>21,747</u>



(1) Comprende bajas de activos fijos realizadas durante el 2011: US\$20,690 equipos de computación, US\$16,441 vehículos y \$30,254 de muebles y enseres.

NOTA 7 – ACTIVOS A LARGO PLAZO

Composición:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Activos diferidos		3,116	3,116
Obras en curso	(1)	553,175	639,175
Partes relacionadas	(2)	527,591	527,373
Total		<u>1,083,882</u>	<u>1,169,664</u>

(1) Representa principalmente inversión en obras contratadas que están en proceso.

(2) Véase Nota 15.

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR

Composición:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Proveedores		19,604	12,494
Impuestos por pagar	(1)	13,698	12,762
Empleados		770	-
Total		<u>34,072</u>	<u>25,256</u>

(1) Véase Nota 11.

NOTA 9 – PASIVOS ACUMULADOS

Composición:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Sueldos y beneficios sociales		45,248	1,523
Impuesto a la renta a trabajadores		110	-
Participación de trabajadores en las utilidades		9,857	9,876
Total		<u>55,215</u>	<u>11,399</u>

NOTA 10 – CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Incluye anticipos entregados para la construcción de obras del cliente CODELORO.



NOTA 11 - IMPUESTO A LA RENTA

Situación fiscal

Desde finales del 2011, la Compañía está siendo sometida a una fiscalización de sus estados financieros. De acuerdo con lo establecido en el artículo 94 del Código Tributario, la facultad de la administración para determinar la obligación tributaria, sin que requiera pronunciamiento previo caduca: (i) en tres años, contados desde la fecha de declaración, en que la Ley exija determinación del sujeto pasivo; (ii) en seis años a partir de la fecha en que vence el plazo para presentar la declaración cuando no se hubieran declarado en todo o en parte; y (iii) en un año cuando se trate de verificar un acto de determinación practicado por el sujeto pasivo o en forma mixta, contado desde la fecha de notificación de tales actos.

Precios de transferencia

La Resolución NAC-DGERCGC09-00286 publicada el 7 de mayo del 2009 en el Registro Oficial No. 5855 señala que los contribuyentes que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a tres millones de dólares (USD 3.000.000), deben presentar el Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas. De igual manera, deberán presentar el indicado anexo aquellos contribuyentes que habiendo efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal, por un monto acumulado comprendido entre USD 1.000.000 a USD 3.000.000 y cuya proporción del total de operaciones con partes relacionadas en el exterior sobre el total de ingresos, de acuerdo con los casilleros correspondientes del formulario 101 del Impuesto a la Renta, sea superior al 50%. Aquellos contribuyentes que hayan efectuado operaciones con partes relacionadas domiciliadas en el exterior, dentro de un mismo período fiscal en un monto acumulado superior a cinco millones de dólares (USD 5.000.000), deben presentar adicionalmente al Anexo, el Informe Integral de Precios de Transferencia.

La Administración de la Compañía manifiesta que se encuentra exenta de la presentación del Informe de precios de transferencia, por cuanto la naturaleza de sus operaciones es realizada localmente y no alcanzan la base para presentar dicho informe.

Impuestos por cobrar

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010 el rubro impuestos por cobrar, se compone de la siguiente manera:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Crédito impuesto a la renta	37,175	45,436
Crédito tributario IVA	79,004	95,712
Retenciones en la fuente	3,600	3,600
Anticipo de impuesto a la renta	6,975	-
Total	<u>126,754</u>	<u>144,748</u>



Corresponde a saldo acumulado por crédito tributario, el cual la Compañía lo compensará durante el 2012.

(1) Corresponde a saldo de Retenciones en la Fuente que le fueron efectuadas durante el 2011.

(Véase página siguiente)

NOTA 11 - IMPUESTO A LA RENTA

(Continuación)

Impuestos por pagar

Al 31 de diciembre del 2011 y 2010 el rubro Impuestos por pagar, se compone de la siguiente manera:

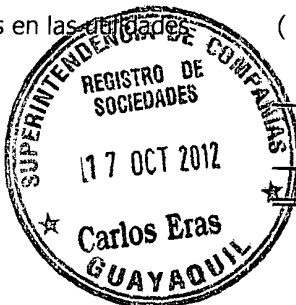
		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Retenciones en la fuente	(1)	2,701	818
Retenciones de IVA	(1)	2,520	83
Anticipo de impuesto a la renta		6,975	
Impuesto a la renta		<u>1,502</u>	<u>11,861</u>
Total		<u>13,698</u>	<u>12,762</u>

(1) Corresponde a retenciones en la fuente del mes de diciembre de cada año correspondiente, la cuales se devengarán en enero del siguiente año.

Conciliación tributaria - contable

A continuación se detalla la determinación del impuesto a la renta sobre los años terminados al 31 de diciembre del 2011 y 2010:

		<u>2011</u>	<u>2010</u>
Utilidad del ejercicio		3,091	55,624
Menos: Participación de trabajadores en las utilidades	(	464)	(8,343)
Menos: Ingresos exentos		-	-
Más: Gastos no deducibles		<u>3,633</u>	<u>164</u>
Base tributaria		6,260	47,445
Tasa impositiva		24%	25%
Impuesto a la renta causado		<u>1,503</u>	<u>11,861</u>



Impuesto a la salida de divisas

Mediante Decreto 1058 publicado en el Segundo suplemento del Registro Oficial 334 del 14 de mayo de 2008, se crea el Impuesto a la salida de divisas, el cual grava sobre todo pago efectuado desde el exterior por personas naturales o sociedades ecuatorianas o extranjeras domiciliadas o residentes en el Ecuador, se presume efectuado con recursos que causen el ISD en el Ecuador, aún cuando los pagos no se hagan por remesas o transferencias, sino con recursos financieros en el exterior de la persona natural o la sociedad o de terceros. Para el año 2010, la tarifa de este impuesto era del 2%, mediante la Ley de fomento ambiental y optimización de los ingresos del estado publicada mediante Registro Oficial No. 583 del 24 de noviembre de 2011, fue incrementada la tarifa del impuesto al 5%.

Para el caso de APLITEC S.A., está exento del pago del impuesto a la salida de divisas.

NOTA 12 - PATRIMONIO

La composición accionaria del capital pagado al 31 de diciembre del 2011 de la Compañía está constituida por 800 acciones ordinarias suscritas y pagadas de un valor nominal de US\$1.00 cada una, distribuida de la siguiente forma:

	US\$	%
Correa Delgado José	990,000	99.00%
Delgado Rendón Norma	10,000	1.00%
	<u>1,000,000</u>	<u>100.00%</u>

NOTA 13 – VENTAS, NETAS

Composición:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Asesoría Técnica	<u>195,856</u>	<u>180,000</u>

NOTA 14 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

Composición:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Sueldos y beneficios sociales	54,816	46,927
Teléfono	25,898	21,790
Depreciación	13,436	18,625
Servicios contables	-	13,930
Honorarios profesionales	22,000	5,471
Alquiler de oficina	-	5,240
Servicio de Internet	7,366	5,138
Gastos legales	28	1,014
Otros gastos menores	6,669	1,516
Total	<u>130,213</u>	<u>119,651</u>

NOTA 15 – PARTES RELACIONADAS

(Véase página siguiente)



NOTA 15 – PARTES RELACIONADAS
(Continuación)

Composición:

ACTIVOS

Los Saldos en cuentas por cobrar partes relacionadas, al cierre de cada año son:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Activo corriente</u>		
Helptec S.A. - compañía relacionada	<u>362,340</u>	<u>-</u>
<u>Activo a largo plazo</u>		
Campibo S.A.- compañía relacionada	25,661	25,642
Carnero´s lake S.A. - compañía relacionada	35,934	35,934
Movilcarga S.A.	-	73,315
José Correa - accionista	85,222	277,326
Otras cuentas por cobrar	<u>380,774</u>	<u>115,156</u>
Total	<u>527,591</u>	<u>527,373</u>

PASIVOS

Los Saldos en cuentas por pagar partes relacionadas, al cierre de cada año son:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Pasivos a largo plazo</u>		
Helptec S.A.	784,989	784,989
Engineering Ecuador Cia. Ltda. ENGIDOR	28,500	28,500
Malasoma S.A.	8,539	8,539
Otras cuentas por pagar	<u>82,145</u>	<u>64,771</u>
Total	<u>904,173</u>	<u>886,799</u>



NOTA 16 - CONTINGENCIAS

Demanda contenciosa administrativa – CORPECUADOR S.A.

El 10 de Julio del 2008, la Compañía inició una demanda por daños y perjuicios contra Corpecuador por considerar que hubo irregularidades las cuales le impidieron ser adjudicada en el concurso público de "Construcción de puente sobre el rio San Pablo en la ciudad de Quevedo".

La demanda está asignada con el No. 212-08 en el Tribunal No. 2 de lo Contencioso Administrativo de la ciudad de Guayaquil. Actualmente, el proceso se encuentra en autos para dictar sentencia.

La cuantía de la acción es indeterminada. Pese a ello, en la resolución del Tribunal se deberá determinar el monto a pagar por tales actuaciones.

(Véase página siguiente)

NOTA 16 - CONTINGENCIAS

(Continuación)

Demanda arbitral – INSTITUTO NACIONAL DE RIEGO (INAR)

El 13 de Mayo de 2011, la Compañía inició una demanda en contra del Instituto Nacional de Riego (INAR, anteriormente CODELORO) por la ilegal terminación unilateral del contrato para la "Construcción de los canales de riego del proyecto múltiple Tahuin, en el cantón Arenillas de la Provincia de El Oro".

La demanda está asignada con el No. 014-2012 en el Centro de Mediación y Arbitraje de la Cámara de Comercio de Guayaquil. Actualmente, el proceso se encuentra en la etapa de sustanciación por parte de la Dirección del Centro de Arbitraje, hasta que se designe el árbitro único que llevará el proceso arbitral.

La cuantía de la acción es de US\$ 5,065,390.

Demanda glosa – CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

La Compañía presentó una demanda en el Tribunal No. 2 de lo Contencioso Administrativo con sede en la ciudad de Guayaquil y fue asignada con el No. 419-2012, en contra de la resolución # 3036 del 09 de enero del 2012 por la cual el Departamento de Responsabilidades de la Contraloría General del Estado que confirma una glosa por la cantidad de \$471.679.

Actualmente, el juicio se encuentra en la etapa inicial, los Ministros Jueces de ese Tribunal se excusaron de conocer dicho proceso y fue aceptada, por lo que están llamando a los conjuces de la misma para que conozcan, califiquen y tramiten el mencionado juicio.

La demanda contencioso administrativa tiene como pretensión, que el Tribunal deje sin efecto la resolución antes descrita por parte de la Contraloría General del Estado que confirma la glosa # 7072 del 18 de marzo del 2010 por la cantidad de \$471.679.

La cuantía de la acción es de naturaleza indeterminada.

NOTA 17 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2011 y la fecha de emisión de estos estados financieros (4 de septiembre de 2012) no se produjeron eventos que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



Guayaquil, 2 de octubre de 2012

Señores

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

Ciudad.-

Por medio de la presente, remito a ustedes, Informe de los Auditores Independientes sobre el cumplimiento de las Obligaciones Tributarias correspondiente al período 2011 de la Compañía **APLITEC S.A.** con RUC No. **0990752508001** y expediente No. 26459.

Para tal efecto, adjunto los siguientes documentos:

- Carta al SRI
- Informe de los Auditores Independientes sobre el cumplimiento de las Obligaciones Tributarias.

Atentamente,


CPA Héctor Vera
Auditor Externo
RNAE - 725



CPA HECTOR VERA FALCONI

Auditoria Externa e Interna - NIIF - Impuestos
Seriedad y cumplimiento

APLITEC S.A.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES
TRIBUTARIAS**

31 DE DICIEMBRE DEL 2011



CPA HECTOR VERA FALCONI

Auditoría Externa e Interna - NIIF - Impuestos
Seriedad y cumplimiento

APLITEC S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CONTENIDO

PARTE I- INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

PARTE II - INFORMACIÓN FINANCIERA SUPLEMENTARIA

- Anexo 1 - Datos del contribuyente sujeto a examen.
- Anexo 2 - Gastos financieros por intereses de créditos externos
- Anexo 3 - Remanentes de anticipo de impuesto a la renta de años anteriores en el pago de impuesto a la renta.
- Anexo 4- Cálculo de valores declarados de IVA.
- Anexo 5 - Conciliación de retenciones de IVA vs. Libros.
- Anexo 6 - Conciliación de retenciones en la fuente de impuesto a la renta vs. Libros.
- Anexo 7 - Resumen de importaciones y pago del impuesto a los consumos especiales.
- Anexo 8 - Conciliación tributaria del impuesto a la renta.
- Anexo 9 - Cálculo de la reinversión de utilidades.
- Anexo 10 - Detalle de cuentas contables incluidas en la declaración de impuesto a la renta.
- Anexo 11 - Implementación de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Anexo 12 - Detalle de las principales transacciones del negocio ocurridas durante el año.
- Anexo 13 - Seguimiento de las observaciones y recomendaciones sobre aspectos tributarios emitidas en el ejercicio impositivo anterior.
- Anexo 14 - Copia del informe de auditoría de estados financieros presentado en la superintendencia respectiva.

PARTE III- RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS

PARTE IV - SISTEMA DE DIFERENCIAS DE INFORMES DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Abreviatura utilizada:

- US\$ - Dólares estadounidenses
- LRTI - Ley de Régimen Tributario Interno
- RLRTI - Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno
- IVA - Impuesto al Valor Agregado
- RUC - Registro Único de Contribuyentes

PARTE I - INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES



CPA HECTOR VERA FALCONI

Auditoria Externa e Interna - NIIF - Impuestos
Seriedad y cumplimiento

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

A los señores Accionistas de
APLITEC S.A.

Guayaquil, 25 de septiembre de 2012.

1. Hemos auditado los estados financieros de APLITEC S.A., por el año terminado el 31 de diciembre del 2011 y, con fecha 20 de septiembre de 2012, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades, sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una auditoría de estados financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los estados financieros. En tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el numeral siguiente.
3. Los resultados de las pruebas mencionadas en el numeral 2 precedente no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado el 31 de diciembre del 2011 que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer numeral, con relación al cumplimiento de las siguientes obligaciones establecidas en las normas legales vigentes:
 - mantenimiento de los registros contables de la Compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos;
 - conformidad de los estados financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del impuesto a la renta, retenciones en la fuente, impuesto al valor agregado y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal con los registros contables mencionados en el punto anterior;
 - pago del impuesto a la renta, impuesto al valor agregado y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal;

- . aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las Resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la determinación y liquidación razonable del impuesto a la renta, retenciones en la fuente, impuesto al valor agregado, impuesto a los consumos especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal;
 - . presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Compañía, de conformidad con las disposiciones legales.
4. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer numeral.
 5. Nuestra auditoría fue hecha principalmente con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros básicos tomados en conjunto. La información suplementaria contenida en los anexos 1 al 13 preparados por la Administración de APLITEC S.A. que surge de los registros contables y demás documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Resolución del Servicio de Rentas Internas NAC-DGER2006-0214 publicada en el Registro Oficial 251 del 17 de abril del 2006 y no se requiere como parte de los estados financieros básicos. Esta información ha sido sometida a los procedimientos de auditoría aplicados en nuestra auditoría de los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos es en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.
 6. De acuerdo con lo requerido en la Resolución del Servicio de Rentas Internas NAC-DGER2006-0214 de fecha 30 de marzo de 2006 hemos compilado en el formulario adjunto, presentado en la parte IV denominado Sistema de Diferencias de Informes de Cumplimiento Tributario, determinados datos preparados por la Administración de APLITEC S.A., que constan en los Anexos 1,4,5 y 6 mencionados en el párrafo anterior. Los datos contenidos en el formulario adjunto fueron también cargados en la página web del SRI, según lo requerido por dicha Resolución.
 7. En cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución del Servicio de Rentas Internas NAC-DGER2006-0214 publicada en el Registro Oficial 251 del 17 de abril del 2006, informamos que no existen recomendaciones y aspectos de carácter tributario que requieran de una revelación en el presente informe.
 8. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Accionistas y Administración de APLITEC S.A. y para su presentación al Servicio de Rentas Internas en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para ningún otro propósito.


CPA Héctor Vera Falconi
No. de Registro en la
Superintendencia de
Compañías: 725

RUC Auditor: 0918851312001

PARTE II - INFORMACIÓN FINANCIERA SUPLEMENTARIA

ÍNDICE ANEXOS Y CUADROS - INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO AÑO FISCAL 2011

DESCRIPCIÓN ANEXO - CUADRO	NO. DE ANEXO
DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN	ANEXO 1
GASTOS FINANCIEROS POR INTERESES DE CRÉDITOS EXTERNOS	ANEXO 2
CUADRO No. 1 DETALLE DE CRÉDITOS DEL EXTERIOR	
CUADRO No. 1.1. INFORMACIÓN DE DERIVADOS FINANCIEROS QUE MANTIENE LA EMPRESA	
REMANENTES DE RETENCIONES O ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DE AÑOS ANTERIORES EN EL PAGO DE IMPUESTO A LA RENTA Año fiscal 2011	ANEXO 3
CUADRO No. 2 UTILIZACIÓN DE REMANENTES DE RETENCIONES O ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA DE AÑOS ANTERIORES EN EL PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA DEL AÑO 2011 RECONOCIDOS POR LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	
CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA Año fiscal 2011	ANEXO 4
CUADRO No. 3 CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA	
CUADRO No. 3.1 DIFERENCIAS DE VENTAS SEGÚN LIBROS VS. DECLARACIONES	
CUADRO No. 3.2 CRUCE VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA	
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA VS. LIBROS Año fiscal 2011	ANEXO 5
CUADRO No. 4 CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA DECLARADAS VS. LIBROS	
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS Año fiscal 2011	ANEXO 6
CUADRO No. 5 VALORES SEGÚN LIBROS	
CUADRO No. 6 CONCILIACIÓN RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADAS VS. LIBROS	
RESUMEN DE IMPORTACIONES Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES Año fiscal 2011	ANEXO 7
CUADRO No. 7 CONCILIACIÓN DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS.	
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA Año fiscal 2011	ANEXO 8
CUADRO No. 8 CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
CUADRO No. 9 DETALLE DE INGRESOS EXENTOS	
CUADRO No. 10 DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES	
CUADRO No. 11 DETALLE DE OTRAS DEDUCCIONES (TRATAMIENTOS ESPECIALES A LOS QUE SE ACOGE EL CONTRIBUYENTE) (DEDUCCIÓN, EXONERACIÓN O CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES)	
CUADRO No. 12 CÁLCULO DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA TRIBUTARIA	
CUADRO No. 13 DETALLE DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS	
CUADRO No. 14 ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE GESTIÓN	
CUADRO No. 15 ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE	
CUADRO No. 15.1 ANÁLISIS DE GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	
CUADRO No. 15.2 ANÁLISIS DE CRÉDITOS EXTERNOS OTORGADOS POR PARTES RELACIONADAS	

ÍNDICE ANEXOS Y CUADROS - INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO AÑO FISCAL 2011

DESCRIPCIÓN ANEXO CUADRO	NO. DE ANEXO
<u>CÁLCULO DE LA REINVERSIÓN DE UTILIDADES</u> Año fiscal 2011	ANEXO 9
CUADRO No. 16 CÁLCULO DE LA UTILIDAD EFECTIVA	
CUADRO No. 16,1 APLICACIÓN DE FÓRMULA PARA OBTENER EL VALOR MÁXIMO QUE SERÁ RECONOCIDO PARA LA REDUCCIÓN DE LA TARIFA IMPOSITIVA	
CUADRO No. 17 DETERMINACIÓN DEL VALOR MÁXIMO A REINVERTIR	
CUADRO No. 18 CUADRO DE IMPUESTO - 2010	
CUADRO No. 18,1 CUADRO DE IMPUESTO - 2011	
CUADRO No. 19 CAPITAL Y RESERVA LEGAL	
CUADRO No. 20 REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN	
<u>DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA</u>	ANEXO 10
CUADRO No. 21 DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES Año fiscal 2011	
<u>NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)</u>	ANEXO 11
CUADRO No. 22 VARIACIONES EN SALDOS POR EFECTO DE LA APLICACIÓN DE NIIF	
CUADRO No. 23 CONCILIACIÓN PARA EL REGISTRO DEL IMPUESTO DIFERIDO	
CUADRO No. 24 DESGLOSE DE LOS AJUSTES REALIZADOS EN LA CUENTA DE RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN DE NIIF POR	
<u>DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO</u>	ANEXO 12
<u>SEGUIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS EMITIDAS EN EL EJERCICIO IMPOSITIVO ANTERIOR</u>	ANEXO 13
<u>COPIA DEL INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADO EN LA SUPERINTENDENCIA RESPECTIVA</u>	ANEXO 14

APLITEC S.A.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN

Año Fiscal 2011

1. Datos del contribuyente sujeto a examen:

1.1 Número de RUC del Contribuyente: 0990752508001

1.2 Domicilio Tributario: 9 de Octubre 1911 entre Esmeraldas y Los Ríos, Edif. Finansur Piso 17 Oficina 1.

1.2.1 Explicación de los cambios de domicilio tributario en el período auditado (Incluir razones que motivaron la solicitud de fijación de domicilio especial en los casos que aplique): No aplica

1.3 Apellidos, Nombres y No. de cédula de Identidad, ciudadanía o Pasaporte del Representante Legal: Minchala Aguirre Tanya Marcela C.I 0912841418

1.4 Fecha de inscripción en el Registro Mercantil del Nombramiento del Representante Legal a la fecha de presentación del informe: 8 de Agosto del 2008.

1.5 Información relacionada con el Contador y el Asesor Tributario de la Compañía:

1.5.1 Razón Social o Apellidos y Nombres completos, No. de RUC, datos de ubicación del domicilio tributario (provincia, cantón, calle, número, intersección y referencias de la ubicación del domicilio), y medios de contacto (números telefónicos y correos electrónicos) del Contador de la Compañía:

Apellidos y nombre completos: Zamora García Gloria Ysabel

RUC: 1310126543001

Domicilio tributario: Guayas, Guayaquil, Cdla. Sauces VI Mz. 259 F26 Villa # 4

Medios de contacto: 098630976, ysaglori@hotmail.com

1.5.2 Razón Social o Apellidos y Nombres completos, No. de RUC, datos de ubicación del domicilio tributario (provincia, cantón, calle, número, intersección y referencias de la ubicación del domicilio), y medios de contacto (números telefónicos y correos electrónicos) del Asesor Tributario de la Compañía:

No aplica

1.6 Actividad Económica Principal: Actividades de construcción de obras civiles.

1.7 Actividad Económica Secundaria: Actividades de fabricación de equipos agroindustriales.

1.8. Precios de Transferencia:

a. Obligación de presentar anexo de Operaciones de Partes Relacionadas (marque con una "x")

SI	NO
	X

b. Obligación de presentar Informe de Precios de Transferencia (marque con una "x")

SI	NO
	X

c. Obligación de realizar ajuste por concepto de precios de transferencia (marque con una "x")

SI	NO
	X

1.9. Información relativa a las reformas estatutarias realizadas en el periodo de Examen (poner "x" en la columna correspondiente, en caso de aplicar):

Proceso	Marca	Fecha de Inscripción	Observaciones
Establecimiento de Sucursales			
Aumento de Capital			
Disminución de Capital			
Prórroga del Contrato Social			
Transformación			
Fusión			
Escisión			
Cambio de Nombre			
Cambio de Domicilio			
Convalidación			
Reactivación de la Compañía			
Convenios y Resoluciones que alteren las cláusulas contractuales			
Reducción de la duración de la Compañía			
Exclusión de alguno de los miembros			
Otros (detallar)			

- 1.10. Detalle de las acciones o participaciones que constituyeron el capital de la compañía durante el ejercicio analizado (cuadro 1.10.1), en donde se establezca el total de acciones o participaciones de la compañía, el número de acciones o participaciones y el porcentaje de acciones o participaciones que cada accionista o socio haya tenido, el nombre del titular de las acciones o participaciones especificando: el número de cédula de ciudadanía, Registro Único de Contribuyentes o pasaporte, su nacionalidad y si la empresa mantiene actividades comerciales con los accionistas.

CUADRO 1.10.1. APLITEC S.A.									
Total de Acciones / Participaciones emitidas:									
Titular	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	No. de acciones /participaciones	%	Dividendos Repartidos (En US dólares)			Dividendos Anticipados (En US dólares)	
					Valor de los Dividendos	Valor de la Retención	Crédito Tributario por Dividendos	Anticipo de Dividendos	Valor de la Retención
Correa Delgado José Fabricio	0907097208	Ecuatoriana	990.000	99.00					
Delgado Rendón Norma Consuelo	0903495380	Ecuatoriana	10.000	1.00					
TOTAL			1,000.000	100					

- 1.10.1. Tipo de operaciones que los accionistas o partícipes mantienen con la empresa (por ejemplo: compras, ventas, préstamos, etc.)

Cédula, RUC, Pasaporte	Titular	Tipo de Operación	Monto (usd)
0907097208	José Correa	Préstamo	US\$ 85221.94

- 1.11. En el caso de que el sujeto auditado sea un Fideicomiso, detalle del RUC y la Razón Social del fiduciario; detalle de los constituyentes y/o adherentes del fideicomiso, en donde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.11.1); detalle de los beneficiarios del fideicomiso, en donde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.11.2).

Razón Social del administrador del fideicomiso (fiduciario): No aplica
 RUC del Administrador del Fideicomiso (Fiduciario): No aplica
 Nombre o Razón Social del Fideicomiso Mercantil: No aplica
 RUC del Fideicomiso Mercantil: No aplica
 Clase de Fideicomiso: No aplica
 Objeto de Fideicomiso: No aplica

Sujetos Pasivos Obligados a pagar el Impuesto a la Renta dentro del Fideicomiso y sus porcentajes de participación (marcar con una "X")

Fideicomiso	Beneficiario
N/A	N/A

CUADRO 1.11.1 FIDEICOMISO				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011				
<i>Constituyente(s) y Adherente(s)</i>				
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	Fecha de Inclusión	% de participación del Patrimonio Autónomo
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

CUADRO 1.11.2 FIDEICOMISO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011			
<i>Beneficiario (s)</i>			
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	% de participación del Beneficiario
N/A	N/A	N/A	N/A

1.12. Detalle de los Fideicomisos en los que participa la empresa auditada, tanto como constituyente, adherente o como beneficiario.

CUADRO 1.12						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011						
RUC Fideicomiso	Razón Social	Clase de Fideicomiso o	Fecha de Inclusión	Porcentaje de Participación (%)	Nacionalidad o lugar de domicilio del Fideicomiso	Constituyente, adherente / Beneficiario
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

1.13. Detalle de las partes relacionadas **locales y extranjeras** con las que se efectuaron operaciones o transacciones durante el ejercicio analizado (Artículo innumerado agregado a continuación del Art. 4 de la Ley de Régimen Tributario Interno y artículo 4 de su Reglamento), donde se incluya la siguiente información:

APLITEC S.A.					
Partes Relacionadas					
Razón Social	Número de identificación tributaria	Naturaleza de la Relación	País y Ciudad de Residencia Fiscal	Monto total de las transacciones efectuadas entre relacionadas (USD)	Número de Transacciones efectuadas entre relacionadas
HELPTEC S.A.	0992110848001	Relacionada	Ecuador	US\$ 93,720	50
Total de operaciones con partes relacionadas locales				US\$ 93,720	50
Total de operaciones con partes relacionadas del exterior				US\$ -	-
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS				US\$ 93,720	50

1.14. Detalle de Operaciones con partes relacionadas del exterior.

APLITEC S.A.			
Operaciones con partes relacionadas del exterior			
Año Fiscal 2011			
Descripción	Monto USD		
	En Paraísos Fiscales	En Otros Regímenes	Total
Operaciones de Activo con partes relacionadas del exterior.	-	-	-
Operaciones de Pasivo con partes relacionadas del exterior.	-	-	-
Operaciones de Ingreso con partes relacionadas del exterior.	-	-	-
Operaciones de Egreso con partes relacionadas del exterior.	-	-	-
Total Operaciones con partes relacionadas del exterior.	-	-	-

1.15. Detalle de pagos al exterior por concepto de servicios contratados:

APLITEC S.A.					
Contratación de Servicios en el Exterior					
Año Fiscal 2011					
Prestatario del Servicio (Razón Social)	País Domicilio del Prestatario	Monto del Servicio USD	¿Realizó la retención? SI/NO	Porcentaje de Retención	Motivo por el cual no realizó la retención o el porcentaje de retención es menor al establecido en la normativa legal (señalar la base legal sustento) (De ser el caso)
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

1.16. Detalle de ingresos del exterior (diferente de exportación de bienes y servicios):

APLITEC S.A.				
Ingresos recibidos en el exterior diferentes de exportaciones de bienes y servicios				
Año Fiscal 2011				
País en el cual obtuvo ingresos	Motivo por el cual se generó el ingreso	Monto USD	Porcentaje de Retención realizada en el país fuente	Observaciones
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

1.17. Detalle de documentos de deuda tributaria (títulos de crédito y autos de pago) del contribuyente a la fecha del examen e incluir su estado (en reclamo administrativo, impugnado o pendiente de pago).

[illegible]

- 1.18. Un detalle de los Actos Administrativos (recursos de revisión, reclamos, liquidaciones de pago, actas de determinación o juicios) y otros sucesos pendientes con la Autoridad Fiscal a la fecha del examen, que contenga descripción, número, fecha y estado.

Tipo Acto Administrativo	Número de Dcto.	Fecha de Notificación (dd/mm/aaaa)	Fecha de Pago (dd/mm/aaaa)	Pendiente de Pago (SI/NO)	Fecha de Inicio		
					Reclamo Adm.	Recurso de Revisión	Impugnación ante Tribunal
Determinación Tributaria	RLS-ASODETC11-00042	13/10/2011					

- 1.19. Un detalle de los reembolsos efectuados al exterior de acuerdo al numeral I del Artículo 30 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, vigente durante el año 2011. En los casos que proceda, adjuntar copia certificada del respectivo informe de certificación del Auditor Externo.

APLITEC S.A.											
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011											
Reembolsos al Exterior											
Beneficiario o Intermediario del reembolso		Proveedor del Servicio			Descripción	Moneda	Monto en	Valor	Valor	No. Diario o comprobante de	Cuenta del
Nombre o Razón Social	País	Nombre o Razón Social	País	¿Constituye Renta gravada en el Ecuador? SI/NO	del Gasto	de pago	Moneda de pago	(USD Dólares)	Retención (USD Dólares)	Registro del gasto	Registro del gasto
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
							Total				

- 1.20. Detalle de las compañías en las que se mantienen acciones o participaciones.

APLITEC S.A.				
Cuadro 1.20				
Detalle de las compañías locales y/o del Exterior donde se mantienen inversiones en acciones o participaciones				
Razón Social	Número de Identificación Tributaria	País y Ciudad de Residencia Fiscal	Descripción de la Actividad	Monto Usd.
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

- 1.21. Detalle respecto del sistema informático contable utilizado y su plataforma tecnológica. (En el caso de que el contribuyente utilice otros sistemas por ejemplo para la gestión y control de la facturación, ventas, compras e inventarios, se deberá incluir cuadros adicionales que contengan la misma información solicitada en el cuadro 1.21)

CUADRO 1.21	
SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	
NOMBRE	PIRAMIDE
SISTEMA OPERATIVO (PLATAFORMA TECNOLÓGICA)	LINUX
VERSIÓN	Versión 10.1B
FECHA DE INICIO DE LA UTILIZACIÓN DEL APLICATIVO EN EL CONTRIBUYENTE (dd/mm/aaaa)	01/01/2008
FUNCIONALIDADES	Sistema por medio de módulos: Cuentas por Cobrar, Cuentas por pagar, contabilidad General, Rol de pagos, Activos fijos, Inventarios, Administración General, Control de Obras.
SEGURIDADES DEL APLICATIVO	Ingreso por medio de contraseñas, respaldos periódicos de información.
DESARROLLO DEL APLICATIVO (MARQUE CON UNA "X")	
PROPIO () TERCEROS (X)	
RUC / IDENTIFICACIÓN FISCAL DEL PROVEEDOR	1791434374001
RAZÓN SOCIAL PROVEEDOR	CREATEC S.A.

- 1.22. De conformidad con la Resolución de la Superintendencia de Compañías, 08.G.DSC.010 publicada en el R.O. No. 498 del 31 de diciembre de 2008, donde se estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para los años 2010, 2011 y 2012; señale el año de aplicación de NIIF en la entidad:

(Marque con una "x")

Año 2010	Año 2011	Año 2012	No Aplica (describa las razones)
		X	

- 1.23. De conformidad con la clasificación de MIPYMES dispuesta en el Reglamento a la Estructura e Institucionalidad de Desarrollo Productivo, de la Inversión y de los Mecanismos e Instrumentos de Fomento Productivo, establecidos en el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones aprobado mediante Decreto No. 757 publicado en el Registro Oficial No. 450 del 17 de mayo del 2011, señale bajo que clasificación se encuentra la entidad.

Micro Empresa	Pequeña Empresa	Mediana Empresa	No Aplica
		X	



Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.



CPA Gloria Zamora García
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No. 11.163
APLITEC S.A.

CUADRO No. 1 Detalle de créditos del exterior																																											
Razón Social Prestataria		Ubicación Origen		Fecha de las Operaciones			Registro No.	Tasa de Interés No.	Plazo (meses)	Origen del Crédito	Moneda	Monto del Crédito	Tasa de Interés del Crédito (F) Tipo (V) Variable	Originaria o Renegociada	Tipo de cambio a la fecha de Registro Contable	Saldo inicial del Capital	Saldo Capital al 31/Dic/2011	Pagos o abonos por intereses	Gasto Financiero del Año	Pagos al Capital	Fecha de realización de los pagos	No. Cuenta Contable Pasivo	Cualitativo de la declaración. (positivo)	No. Cuenta Contable Gasto	Cualitativo de la declaración. (positivo)																		
		Ciudad	País	Suscripción	Desembolso	Registro																																					
NO APLICA																																											
0.00																																											
0.000.000.000.00																																											

CUADRO No. 1.1 Información de Derivados Financieros que mantiene la empresa		
CLASE DE DERIVADO FINANCIERO	CONTRAPARTE NACIONAL / EXTRANJERA	PAÍS (en caso de contraparte extranjera)
NO APLICA		


Irma Heredia Acuña
Representante Legal
APLITEC S.A.


Jorge Santos García
CUC No. 120126542001
Corredor Público No. 11.183
APLITEC S.A.

CUADRO No. 2

Utilización de Remanentes de Retenciones o Anticipo del Impuesto a la Renta de Años Anteriores en el pago del Impuesto a la Renta del año 2011 reconocidos por la Administración Tributaria

Año {1}	Tipo (Anticipo / Retenciones)	Cuadro Relacionado	Saldo al Inicio del año 2011 {2}	Valor Compensado {3}	Saldo {4} = {2}-{3}	No. Cuenta Contable
2008					0.00	
2009					0.00	
2010					0.00	
NO APLICA						
CUADRO NO. 8			0.00	0.00	0.00	


 Ing. Tanya Minchala Aguirre
 Representante Legal
 APLITEC S.A.


 CPA Gloria Zamora Garcia
 RUC No. 1310126543001
 Contador Registro No.11.163
 APLITEC S.A.

Valores tomados de los libros contables del contribuyente

	Liquidación del Impuesto Sobre Salarios						Impuesto a Pagar		Según Declaración								
	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18-1)	(18-2)	(18-3)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)		
Mes	Saldo de Crédito Tributario del Mes Anterior	Crédito Tributario por Retenciones que le han sido efectuadas	IYA devuelto en el mes	Devoluciones Ruchadas Imputables al Crédito Tributario	Saldo de Crédito Tributario para el Próximo Mes	Total Impuesto a Pagar	Impuesto causado en ventitas (casillero 428)	Impuesto a liquidar del mes anterior (casillero 433)	Impuesto a liquidar en este Mes (casillero 434)	Total Impuesto a Liquidar este mes (casillero 435)	Impuesto a Liquidar Próximo Mes (casillero 435)	Total Impuesto a Pagar por Percepción (casillero 434+405 - 607-608+(-1)+(-2) = > 0 (casillero 499)	Total Crédito Tributario Próximos Meses (casillero 433-544 - 605-607 - 609+(-1)+(-2) = Cuanto - P + A (casillero 434+437)	Diferencia Crédito Tributario (21) - (19)	Diferencia Impuesto (22) - (23)		
Enero	95.711.81	0.00	0.00	0.00	96.018.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96.018.79	0.00	0.00		
Febrero	96.018.79	0.00	0.00	0.00	96.356.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96.356.12	0.00	0.00		
Marzo	96.356.12	0.00	0.00	0.00	96.671.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96.671.48	0.00	0.00		
Abril	96.671.48	0.00	0.00	0.00	97.038.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97.038.42	0.00	0.00		
Mayo	97.038.42	0.00	0.00	0.00	97.457.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97.457.80	0.00	0.00		
Junio	97.457.80	0.00	0.00	0.00	97.851.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97.851.80	0.00	0.00		
Julio	97.851.80	0.00	0.00	0.00	76.570.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76.570.86	0.00	0.00		
Agosto	76.570.86	0.00	0.00	0.00	76.839.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76.839.21	0.00	0.00		
Septiembre	76.839.21	0.00	0.00	0.00	77.171.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77.171.62	0.00	0.00		
Octubre	77.171.62	0.00	0.00	0.00	77.508.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77.508.39	0.00	0.00		
Noviembre	77.508.39	0.00	0.00	0.00	77.668.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	77.668.11	0.00	0.00		
Diciembre	77.668.11	0.00	0.00	0.00	79.003.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79.003.93	-0.01	0.00		
TOTAL		0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,048,096.53	0.00	0.00		

CUADRO No. 3.1
DIFERENCIAS DE VENTAS: LIBROS VS. DECLARACIONES

Mes	Ventas según Libros						Ventas según Declaraciones											Diferencia (1)-(2)
	Ventas Netas Gravadas con tarifa 12% (excluye activos fijos)	Ventas Netas de Activos Fijos gravadas con tarifa 12%	Ventas Netas Gravadas con tarifa 0% (excluye activos fijos)	Ventas Netas de Activos Fijos gravadas con tarifa 0%	Exportaciones de Bienes	Exportaciones de Servicios	Total Ventas y Exportaciones (1)	Ventas Netas Gravadas con tarifa 12% (excluye activos fijos) (casillero 413)	Ventas Netas de Activos Fijos gravadas con tarifa 12% (casillero 412)	Ventas Netas Gravadas con tarifa 0% (que no dan derecho a crédito tributario) (casillero 413)	Ventas Netas de Activos Fijos gravadas con tarifa 0% (que dan derecho a crédito tributario) (casillero 414)	Ventas Netas Gravadas con tarifa 0% (que dan derecho a crédito tributario) (casillero 415)	Ventas Netas de Activos Fijos gravadas con tarifa 0% (que dan derecho a crédito tributario) (casillero 416)	Exportaciones de Bienes (casillero 417)	Exportaciones de Servicios (casillero 418)	Total Ventas y Exportaciones (2)		
Cuentas Contables																		
Enero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Febrero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Marzo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Abril	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Mayo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Junio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Julio	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	0.00	
Agosto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Septiembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Octubre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Noviembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Diciembre	15,855.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,855.97	15,855.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,855.97	0.00	
TOTAL	185,855.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,855.97	185,855.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,855.97	0.00	

CUADRO No. 3.2
CRUCE VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA

Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 12%				Total Ventas Anuales Gravadas con tarifa 0% y Exportaciones Anuales			
Según Declaraciones IVA (casilleros: 411 + 412)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 801)	Diferencias	Explicación Diferencia	Según Declaraciones IVA (casilleros: 413+414+415+416+ 417+418)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 802+803)	Diferencias	Explicación Diferencia
(1)	(2)	(1) - (2)		(3)	(4)	(3) - (4)	
185,855.97	0.00	185,855.97		0.00	0.00	0.00	
185,855.97	0.00	185,855.97		0.00	0.00	0.00	

Ind. Irené Micolina Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.

CPA Diana Zamora García
RUC No. 1310170543001
Contador Público No. 11.163
APLITEC S.A.

CUADRO No. 4
VALORES SEGÚN LIBROS

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21040301	IVA retenido a proveedores 30% (Por pagar SRI)	-	-	-	-	-	0.55	-	-	-	-	-	-	0.55
	IVA retenido a proveedores 70% (Por pagar SRI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
	IVA retenido a proveedores 100% (Por pagar SRI)	-	-	-	-	60.00	60.00	-	-	-	-	-	2,520.00	2,640.00
	Otros (Detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
	Total de retenciones según libros	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,520.00	2,640.55

CONCILIACIÓN DECLARACIONES VS. LIBROS

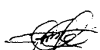
Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Total de retenciones según declaraciones (casillero 799)	-	-	-	-	60.00	60.55	-	-	-	-	-	2,520.00	2,640.55
Diferencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de retenciones según libros	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,520.00	2,640.55


Ing. Taniya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No.
Contador Registro No.
APLITEC S.A.

CUADRO No. 5 VALORES SEGÚN LIBROS														
Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21020109	Retenciones en la fuente relación de dependencia (por pagar SRI)	197.88	222.15	197.88	205.96	197.88	197.88	197.88	197.88	205.96	197.88	316.45	426.85	2,762.53
21040209	Retenciones en la fuente 1% (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.03	0.03	0.15	0.00	0.00	234.07	0.00	1.86	0.63	236.77
21040208	Retenciones en la fuente 2% (por pagar SRI)	51.16	56.22	52.56	61.11	59.85	55.36	53.18	45.03	126.93	56.13	12.34	113.27	743.14
21040216	Retenciones en la fuente 8% (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.24	0.00	2.24
	Retenciones en la fuente 2% Rendimientos Financieros (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retenciones en la fuente 2% por Emisoras de Tarjetas de Crédito (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retención en la fuente por venta de combustibles a comercializadoras 0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retención en la fuente por venta de combustibles a distribuidores 0.3%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21040203	Retención en la fuente por honorarios profesionales	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,100.00	2,200.00
	Retención en la fuente por dividendos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retención en la fuente 15% Loterías, Rifas, Apuestas y Similares (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retención en la fuente 24% por Dividendos Anticipados (por pagar SRI)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retenciones en la fuente por pagos al exterior 24%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Retenciones en la fuente por pagos al exterior con convenio de doble tribu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Otras retenciones en la fuente por pagar SRI (Detallar)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total según libros		249.04	278.37	250.44	267.10	307.76	303.39	251.06	242.91	566.96	254.01	332.89	2,640.75	5,944.68

CUADRO No. 6 CONCILIACIÓN RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADAS VS. LIBROS													
Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Total de retenciones según declaraciones (casillero No. 499 de la declaración)	146.91	278.37	250.44	267.09	307.75	303.39	251.06	242.91	566.96	254.01	332.89	2,750.96	5,952.74
Diferencia	102.13	0.00	0.00	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-110.21	-8.06
Total de retenciones según libros	249.04	278.37	250.44	267.10	307.76	303.39	251.06	242.91	566.96	254.01	332.89	2,640.75	5,944.68


Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No.
Contador Registro No.
APLITEC S.A.

CUADRO No. 7
CONCILIACIÓN DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS

CODIGOS:

1 Tabacos Rubios
2 Tabacos Negros
13 Aviones

3 Sucedáneos del tabaco
4 Cerveza
14 Membresías / Cuotas
5 Bebidas Gaseosas
6 Alcohol y bebidas alcohólicas
15 Casinos salas de juego y otros juegos de Azar

7 Perfumes y aguas de tocador
8 Videojuegos

9 Armas de Fuego, Deportivas y Municiones
10 Focos Incandescentes

11 Vehículos
12 Televisión Pagada

MES	CÓDIGO	SEGUN DECLARACIÓN								SEGUN LIBROS									
		Código Casillero 301	Base Imponible Casillero 303	ICE a pagar Casillero 399 (3)	Total Impuesto a pagar Casillero 302	Multas Casillero 304	Intereses Casillero 303 (3)	Total Pagado Casillero	Fecha de declaración dd/mm/aaaa	Código Cta. Contable ICE	Ventas Netas Cantidad	Unidad	Valor	Impuesto por pagar (4)	Diferencia (4)-(1)	Multas por pagar (5)	Diferencia (5)-(2)	Intereses por pagar (6)	Diferencia (Ver Nota General)
ENERO				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FEBRERO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MARZO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ABRIL													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
MAYO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JUNIO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
JULIO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AGOSTO													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SEPTIEMBRE													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OCTUBRE													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
NOVIEMBRE													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DICIEMBRE													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
													0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

NO APLICA


Ing. Tamey Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No.
Contador Registro No.
APLITEC S.A.

CUADRO No. 8

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor Según la Cía.
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	801 o 802		CUADRO No. 16	2,122.68
Menos:				
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)	811		CUADRO No. 13	0.00
15% Participación a trabajadores	803	21020104	CUADRO No. 12	318.40
100% Dividendos Exentos	804		CUADRO No. 9	0.00
100% Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	805		CUADRO No. 9	0.00
100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI (Art. 9, 9.1 LRTI)	806		CUADRO No. 9	0.00
Deducciones por Leyes Especiales	812		CUADRO No. 11	0.00
Deducciones Especiales Derivadas del COPCI (Art. 10 LRTI)	813		CUADRO No. 11	0.00
Deducción por incremento neto de empleados (Art. 10 LRTI)	815			0.00
Deducción por pago a trabajadores con discapacidad (Art. 10 LRTI)	816			0.00
Exoneración por rentas generadas en el extranjero sometidas a imposición en otro Estado (Art. 49 LRTI)				0.00
Más:				
Gastos no deducibles locales	807	6401	CUADRO No. 10	4,562.66
Gastos no deducibles del exterior	808		CUADRO No. 10	0.00
Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	809			0.00
15% Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	810			0.00
Ajuste por precios de transferencia	814			0.00
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA				6,366.94
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 24% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	832		CUADRO No. 18.1	6,366.94
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 14% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRTI)	831		CUADRO No. 18.1	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839	21040601		1,528.07
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE				
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	839	21040601		1,528.07
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	841			6,430.32
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	842			0.00
Mas:				
Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	845			6,430.32
Menos:				
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	846	11020809		3,600.00
Retenciones por dividendos anticipados (Art. 126 RALRTI)	847			0.00
Retenciones por ingresos provenientes del exterior con derecho a crédito tributario	848			0.00
Anticipo de Impuesto a la Renta pagado por espectáculos públicos	849			0.00
Crédito Tributario de Años Anteriores	850	11020805	CUADRO No. 2	37,175.46
Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	851			0.00
Exoneración y Crédito Tributario por leyes especiales	852		CUADRO No. 11	0.00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	859			0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	869	11020805		34,345.14

CUADRO No. 9
DETALLE DE INGRESOS EXENTOS

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre de la Cuenta	Valor Según la Cía.
Dividendos y utilidades distribuidos a favor de sociedades nacionales o extranjeras no domiciliadas en paraísos fiscales o jurisdicciones de menor imposición o a favor de personas naturales no residentes en el Ecuador. También están exentos los dividendos en acciones que se distribuyan en consecuencia de la reinversión de utilidades en los términos establecidos en la normativa tributaria (Art. 9 LRTI, numeral 1; Art. 15 RALRTI).				
Ingresos obtenidos por Instituciones del Estado y por empresas públicas reguladas por la Ley Orgánica de Empresas Públicas (Art. 9 LRTI, numeral 2; Art. 16 RALRTI).				0.00
Por convenios internacionales (Art. 9 LRTI, numeral 3; Art. 17 RALRTI).				0.00
Los generados por los bienes que posean en el país los Estados extranjeros y organismos internacionales bajo condición de reciprocidad (Art. 9 LRTI).				0.00
Los obtenidos por instituciones de carácter privado sin fines de lucro legalmente constituidas (Art. 9 LRTI, numeral 5; Art. 19 y 20 RALRTI).	NO APLICA			0.00
Los que perciban los beneficiarios del IESS, por toda clase de prestaciones que otorga esta entidad (Art. 9 LRTI, numeral 7; Art. 22 RALRTI).				0.00
Los percibidos por instituciones de educación superior estatales, amparados por la Ley de Educación Superior (Art. 9 LRTI, numeral 8).				
Los provenientes de premios de loterías auspiciadas por la Junta de Beneficencia de Guayaquil y por Fe y Alegría (Art. 9 LRTI, numeral 10).				0.00
Provenientes de inversiones no monetarias efectuadas por compañías petroleras que hayan suscrito contratos con el Estado (Art. 9 LRTI, numeral 13).				0.00
Por enajenación ocasional de inmuebles, acciones o participaciones (Art. 9 LRTI, numeral 14; Art. 18 RALRTI).				0.00
Los ingresos que obtengan los fideicomisos mercantiles que no desarrollen actividades empresariales u operen negocios en marcha, los fondos de inversión y los fondos complementarios (Art. 9 LRTI, numeral 15, Art. 47.1; Art. 64 RALRTI).				0.00
Los rendimientos por depósitos a plazo fijo, de un año o más, pagados por las instituciones financieras nacionales a personas naturales y sociedades, excepto a instituciones del sistema financiero, así como los rendimientos obtenidos por personas naturales o sociedades por las inversiones en títulos de valores en renta fija, de plazo de un año o más, que se negocien a través de las bolsas de valores del país, y los beneficios o rendimientos obtenidos por personas naturales y sociedades, distribuidos por fideicomisos mercantiles de inversión, fondos de inversión y fondos complementarios, siempre que la inversión realizada sea en depósitos a plazo fijo o en títulos valores de renta fija emitidos a un plazo de un año o más.				0.00
Las indemnizaciones por seguros, exceptuando los provenientes del lucro cesante (Art. 9 LRTI, numeral 16).				0.00
Los intereses pagados por trabajadores por concepto de préstamos realizados por la sociedad empleadora para que el trabajador adquiera acciones o participaciones de dicha empleadora, mientras el empleado conserve la propiedad de tales acciones (Art. 9 LRTI, numeral 17; Segundo Art. Innumerado agregado a continuación del artículo 23 RALRTI).				0.00
Exoneración de pago del Impuesto a la Renta para el desarrollo de inversiones nuevas y productivas (Art. 9.1 LRTI; Primer Art. Innumerado agregado a continuación del artículo 23 RALRTI).				0.00
Ingresos no gravados ocasionados por la contraposición entre la normativa contable y la normativa tributaria.				
Otros (detallar)				0.00

TOTAL INGRESOS EXENTOS

CUADRO NO. 8

0.00

CUADRO No. 10
DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES

Descripción	Cuadro Relacionado	Casillero de la Declaración	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre Cuenta Contable	Valor Según Cía.
Costos y gastos no relacionados con la obtención, mantenimiento y mejoramiento de los ingresos gravados de Impuesto a la Renta (Art. 10 LRTI)					0.00
Costos y gastos incurridos para generar ingresos exentos (Art. 10 LRTI)					0.00
Los intereses en la parte que exceda de las tasas autorizadas por el Directorio del Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRTI, numeral 2).					0.00
Intereses y costos financieros de los créditos externos no registrados en el Banco Central del Ecuador (Art. 10 LRTI, numeral 2).					0.00
Intereses de deudas contraídas sin relación al giro del negocio (Art. 10 LRTI, numeral 2).					0.00
Contratos de arrendamiento mercantil que no cumplan con lo establecido en la normativa vigente (Art. 10 LRTI numeral 2).					0.00
Intereses pagados por créditos al exterior con partes relacionadas en los que se superen los límites permitidos (Art. 10 LRTI, numeral 2).					0.00
Intereses y multas que deba pagar el sujeto pasivo por el retraso en el pago de impuestos, tasas, contribuciones y aportes al sistema de seguridad social (Art. 10 LRTI, numeral 3).			6401	GASTOS NO DEDUCIBLES	1,131.33
Gravámenes que se hayan integrado al costo de bienes y activos e impuestos por los que pueda trasladar u obtener crédito tributario (Art. 10 LRTI, numeral 3).					0.00
Primas de seguros que cubran riesgos de personas que no sean trabajadores de la empresa y de bienes que no integren la actividad generadora del ingreso gravable (Art. 10 LRTI, numeral 4).					0.00
Pérdidas cubiertas por seguros (Art. 10 LRTI, numeral 5).					0.00
Gastos de viaje superiores al 3% del ingreso gravado (Art. 10 LRTI, numeral 6)	CUADRO No. 15				0.00
Remuneraciones no aportadas al IESS hasta la fecha de declaración de Impuesto a la Renta (Art. 10 LRTI, numeral 9).					0.00
La compensación económica para alcanzar el salario digno pagada a los trabajadores incumpliendo las disposiciones establecidas en el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones y en la normativa contable y tributaria aplicable (Art. 10 LRTI, numeral 9; Art. 28 numeral 1 literal a) RALRTI)					0.00
Provisiones por Cuentas Incobrables que excedan los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRTI, numeral 11).					0.00
Provisiones por Créditos Incobrables concedidos por la sociedad al socio, su cónyuge o a sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad y a sociedades relacionadas (Art. 10 LRTI, numeral 11).					0.00
Las provisiones realizadas por los créditos que excedan los porcentajes determinados en el artículo 72 de la Ley General de Instituciones Financieras, así como por créditos vinculados (Art. 10 LRTI, numeral 11).					0.00
Pérdida por enajenación de activos fijos o corrientes por transacciones entre partes relacionadas o entre la sociedad y el socio o su cónyuge o sus parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad (Art. 11 LRTI).					0.00
Provisión para jubilación patronal y desahucio no respaldada con cálculos actuariales, que exceda los límites establecidos por la ley o efectuada sobre personal que no cumpla con el tiempo mínimo establecido (Art. 10 LRTI, numeral 13).					0.00
Gastos no respaldados con contratos o comprobantes de venta (Art. 10 LRTI, numeral 14, Art. 35 RALRTI)					0.00
Los pagos al exterior de intereses de créditos externos y líneas de créditos abiertas por instituciones o personas distintas a instituciones financieras del exterior u organismos multilaterales en los que no se haya efectuado la retención.					0.00
Los pagos al exterior de intereses y costos financieros, por créditos adquiridos para el giro del negocio, concedidos por instituciones financieras del exterior, legalmente establecidas como tales; así como los intereses de créditos externos conferidos de gobierno a gobierno o por organismos multilaterales, en los casos en los que, los intereses excedan las tasas máximas fijadas por el Directorio del Comisiones por exportaciones que consten en el respectivo contrato y las pagadas para la promoción del turismo receptivo sobre las cuales no se hubiese efectuado retención (Art. 13 LRTI, Art. 35 RALRTI num. 8).					0.00
Otros pagos al exterior, costos y gastos sobre los que no se ha practicado retención en la fuente (Art. 13 LRTI, Art. 35 RALRTI num. 8).					0.00
Pérdida por baja de inventarios no soportada por declaración jurada ante un juez o notario (Art. 28 RALRTI, numeral 8, literal b).					0.00
Pérdidas generadas por la transferencia ocasional de acciones, participaciones o derechos en sociedades (Art. 28 RALRTI, numeral 8, literal d).					0.00
Gastos de gestión que exceden el 2% de los gastos generales (Art. 28 RALRTI, Descuentos en negociación de valores cotizados en bolsa, en la porción que sobrepase las tasas de descuento vigentes (Art. 29 RALRTI, numeral 6).	CUADRO No.				0.00
Gastos personales del contribuyente imputados a los ingresos de la sociedad (Art. 35 RALRTI, numeral 1).					0.00
Depreciaciones, amortizaciones, provisiones y reservas que excedan los límites establecidos por la Ley (Art. 10 LRTI, num. 7,8,11, Art. 35 num. 2 RALRTI)					0.00
Las pérdidas o destrucción de bienes no utilizados para la generación de rentas gravadas y no exentas (Art. 28 RLRTI, numeral 8, literal a. Art. 32 num 3 RALRTI)					0.00
Pérdida o destrucción de joyas, colecciones artísticas y otros bienes de uso personal del socio de la compañía (Art. 35 RALRTI, numeral 4).					0.00
Donaciones, subvenciones y otras asignaciones en dinero, en especie o en servicios que constituyan empleo de la renta, cuya deducción no sea permitida por la ley (Art. 35 RALRTI, numeral 5).					0.00
Intereses y otros costos financieros que debieron capitalizarse como activos fijos, hasta que éstos se incorporen a la producción (Art. 29 RALRTI, numeral 4).					0.00
Valores registrados en costos o gastos que no se sometieron a retención en la fuente (Art. 35 RALRTI, numeral 8).			6401	GASTOS NO DEDUCIBLES	2,653.44
Multas e intereses por infracciones o mora tributaria o por obligaciones con institutos de seguridad social y las multas impuestas por actividad pública (Art. 35).					0.00
Costos y gastos no sustentados en los comprobantes de venta autorizados por el Reglamento de Comprobantes, Retención y Documentos Complementarios (Art. 10 LRTI y Art. 35 RALRTI numeral 7).					0.00
Costos y gastos que no se hayan cargado a las provisiones respectivas a pesar de habérselas constituido (Art. 35 RALRTI numeral 9).					0.00

Efecto de depreciaciones de reavalúos de Activos Fijos o pérdidas en ventas de bienes reavaluados (Art. 28, Numeral 6, literal f del RALRTI).					0.00
Retenciones de Impuesto a la Renta e IVA asumidas por el contribuyente como gasto			6401	GASTOS NO DEDUCIBLES	28.00
Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas que sobrepasen el límite establecido en el Art. 10 LRTI y en el Art. 30 del RALRTI	CUADRO No. 15.1				0.00
Intereses no deducibles por créditos externos otorgados por partes relacionadas. Art. 13 LRTI Art. 30 RALRTI	CUADRO No. 15.2				0.00
Costos y gastos en los que no se haya utilizado los medios de pago del Sistema Financiero previstos en la Ley (Art. 103 LRTI)					0.00
Gastos no deducibles ocasionados por la contraposición entre la normativa contable y normativa tributaria.					0.00
					0.00
Otros Gasto No Deducibles (detallar):			6401	GASTOS NO DEDUCIBLES	749.89

TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES

CUADRO NO. 8

4,562.66

3,632
(930)

CUADRO No. 11
DETALLE DE OTRAS DEDUCCIONES (TRATAMIENTOS ESPECIALES A LOS QUE SE ACOGE EL CONTRIBUYENTE)
(DEDUCCIÓN, EXONERACIÓN O CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES)

OTRAS DEDUCCIONES, EXONERACIONES O CRÉDITOS TRIBUTARIOS (Leyes especiales)	Cuadro relacionado	Valor Deducción, Exoneración o Crédito Tributario por Leyes Especiales Casillero 812, 813 y 852	Cuentas Contables de la Compañía	Descripción del fundamento legal	Ley #	R.O. #	Fecha	Artículo #
		NO APLICA						
Total	CUADRO NO. 8	0.00						

CUADRO No. 12
CÁLCULO DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA TRIBUTARIA

Detalle	Número de Casillero	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Utilidad contable				0.00
(-) 15% de participación a trabajadores			CUADRO NO. 8	0.00
Utilidad después de participaciones				0.00
(-) Ingresos eventos				0.00
(+) Gastos no deducibles				0.00
(+) Ajuste por Precios de Transferencia				0.00
Base de Cálculo para la amortización				0.00
Límite de amortización de pérdidas tributarias (25%)				0.00

CUADRO No. 13
DETALLE DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS
Al 31 de diciembre de 2011

Detalle	Vigencia	Valor Histórico	Amortización Año 2007	Amortización Año 2008	Amortización Año 2009	Amortización Año 2010	Cuadro Relacionado	Amortización Año 2011	Amortización Acumulada	Saldo no amortizado a Diciembre 31, 2011
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)		(6)	(7) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)	(1) - (7)
Pérdida 2006 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2011	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2007 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2012	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2008 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2013	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2009 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Pérdida 2010 Según Declaración de Impuesto a la Renta	Hasta 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Según Declaración de Impuesto a la Renta			0.00	0.00	0.00	0.00	CUADRO NO. 8	0.00	0.00	0.00

CUADRO No. 14
ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE GESTIÓN

Descripción	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Total Gastos de Administración			134,839.53
Total Gastos de Ventas			86,000.00
(-) Valor de gastos de gestión durante el ejercicio actual			0.00
Total Gastos Generales (Base para el Cálculo del Máximo de Gastos de Gestión Deducibles)			220,839.53
Porcentaje de deducción Máximo			2.00%
Máximo de Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)			4,416.79
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta			0.00
Gastos de Gestión no deducibles		CUADRO NO. 10	
Gastos de Gestión durante el ejercicio			0.00
Máximo Gastos de Gestión deducibles (2%)			4,416.79
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles			
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta			0.00

CUADRO No. 15
ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Ingresos Gravados:				
Total Ingresos	699	4101-4401		222,962.21
(-) Dividendos Exentos				0.00
(-) Otras Rentas Exentas y No Gravadas				0.00
(-) Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI				0.00
Total ingresos gravados				222,962.21
Porcentaje de deducción Máximo				3.00%
Máximo de Gastos de viaje deducibles (3%)				6,688.87
 Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				2,623.38
Gastos de viaje no deducibles			CUADRO NO. 10	0.00
Gastos de viaje durante el ejercicio				2,623.38
 Máximo Gastos de viaje deducibles (3%)				6,688.87
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles				0.00
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				2,623.38

CUADRO No. 15.1
ANÁLISIS DE GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Base imponible:				
Base imponible del Impuesto a la Renta mas el valor de los gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas.				0.00
Porcentaje de deducción máximo				5.00%
Máximo de gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas deducibles				0.00
Gastos indirectos deducibles asignados desde el exterior por partes relacionadas tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				0.00
Gastos indirectos no deducibles asignados desde el exterior por partes relacionadas			CUADRO NO. 10	0.00
Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas durante el ejercicio	773+774			0.00
Máximo de gastos indirectos deducibles asignados desde el exterior por partes relacionadas				0.00
Diferencia - Exceso de gastos deducibles				0.00
Gastos indirectos deducibles asignados desde el exterior por partes relacionadas tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				0.00

NO APLICA

CUADRO No. 15.2
ANÁLISIS DE CRÉDITOS EXTERNOS OTORGADOS POR PARTES RELACIONADAS

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Créditos externos otorgados por partes relacionadas:				
Intereses deducibles por créditos externos otorgados por partes relacionadas tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				0.00
Intereses no deducibles por créditos externos otorgados por partes relacionadas			CUADRO NO. 10	0.00
Intereses por créditos externos otorgados por partes relacionadas durante el ejercicio	759+760			0.00
Máximo de intereses deducibles por créditos externos otorgados por partes relacionadas según normativa tributaria vigente				0.00
<u>Diferencia - Exceso de gastos deducibles</u>				0.00
Intereses por créditos externos otorgados por partes relacionadas deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				0.00

NO APLICA


Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No.
Contador Registro No.
APLITEC S.A.

CUADRO No. 16 CÁLCULO DE LA UTILIDAD EFECTIVA Fecha de Vencimiento:					
Concepto	Casillero de la declaración de Impuesto a la Renta del año 2010	Valor según declaración	Casillero de la declaración de Impuesto a la Renta del año 2011	Descripción	Valor según declaración
	Sociedades (formulario 101)		Sociedades (formulario 101)		
Utilidad Contable		0.00	801 - CUADRO No. 8	Utilidad Contable	0.00
(-) 15% Part. Trabajadores		0.00	803	(-) 15% Part. Trabajadores	0.00
NO APLICA					
Utilidad Efectiva del Ejercicio	CUADRO No. 17 - AÑO 2010	0.00	CUADRO No. 17 - AÑO 2011	Utilidad Efectiva	0.00

CUADRO No. 16.1 APLICACIÓN DE FÓRMULA PARA OBTENER EL VALOR MÁXIMO QUE SERÁ RECONOCIDO PARA LA REDUCCIÓN DE LA TARIFA IMPOSITIVA					
$[(1 - \%RL) * UE] - [(\%IRO - (\%IRO * \%RL)) * BI]$ $1 - (\%IRO - \%IR1) + [(\%IRO - \%IR1) * \%RL]$					
NO APLICA					
Donde:	Descripción	Valor 2010	Descripción	Valor 2011	
%RL:	Porcentaje Reserva Legal		Porcentaje Reserva Legal		
UE:	Utilidad Efectiva	0.00	Utilidad Efectiva	0.00	
%IRO:	Tarifa original de impuesto a la renta. 25%		Tarifa original de impuesto a la renta. 24%		
%IR1:	Tarifa reducida de impuesto a la renta. 15%		Tarifa reducida de impuesto a la renta. 14%		
BI:	Base Imponible calculada de conformidad con las disposiciones de la LRTI y el RAIRTT.		Base Imponible calculada de conformidad con las disposiciones de la LRTI y el RAIRTT.		
VALOR MÁXIMO A REINVERTIR		0.00		0.00	

CUADRO No. 17 DETERMINACIÓN DEL VALOR MÁXIMO A REINVERTIR				
Concepto	AÑO 2010		AÑO 2011	
	Cuadro Relacionado	Valor Máximo a Reinvertir	Cuadro Relacionado	Valor Máximo a Reinvertir
Reversión máxima	CUADRO No. 16.1 - AÑO 2010	0.00	CUADRO No. 16.1 - AÑO 2011	0.00
NO APLICA				

CUADRO No. 18 CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2010 Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):					
Concepto	Impuesto 2010			Según Declaración	
	Base	Tarifa del Impuesto a la Renta	Impuesto Causado según Contribuyente		
Reversión	0.00	15.00%	0.00	831	0.00
No Reversión	0.00	25.00%	0.00	832	0.00
NO APLICA					
Total Impuesto Causado			0.00	839	0.00

CUADRO No. 18.1 CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2011 Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):							
Concepto	Cuadro Relacionado	Base	Tarifa del Impuesto a la Renta	Impuesto 2011			
				Impuesto Causado según Contribuyente (A)	Casillero de la declaración de Renta del año 2011	Impuesto Causado Según Declaración (B)	Dif (A) - (B)
Reversión	CUADRO NO. 8	0.00	14.00%	0.00	831	0.00	0.00
No Reversión	CUADRO NO. 8	0.00	24.00%	0.00	832	0.00	0.00
NO APLICA							
Total Impuesto Causado		0.00		0.00	839	0.00	0.00

CUADRO No. 19 CAPITAL Y RESERVA LEGAL		
Concepto	Ai 31 de diciembre de 2010	Ai 31 de diciembre de 2011
Capital social (1)		
Reserva Legal (2)		
% de Reserva Legal (2 dividido para 1)	0.00%	0.00%

CUADRO No. 20 REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN	
Concepto	Fecha de Inscripción año 2010
Escritura Pública	
Registro Mercantil	
NO APLICA	


Ino. Tanya Marchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No.
Contador Registro No
APLITEC S.A.

APLITEC S.A.
DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2011
(En US Dólares)

CUADRO No. 21
DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

FORMULARIO N° 101

100. IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2011
 104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 51105575

200. IDENTIFICACIÓN DEL SUJETO PASIVO

201 RUC
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN APLITEC S.A.
 203 EXPEDIENTE

DECLARACIÓN ORIGINAL O SUSTITUTIVA (Marque con una X)

ORIGINAL
 SUSTITUTIVA

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101: Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Cia.	Valor
------------------	--	---	---	-------

ESTADO DE SITUACIÓN

ESTADO DE SITUACIÓN				
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
CAJA, BANCOS	311			167.74
			TOTAL	167.74
INVERSIONES CORRIENTES	312			
			TOTAL	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	313	752,755.68
		DEL EXTERIOR	314	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	315	203,695.24
		DEL EXTERIOR	316	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	317	
		DEL EXTERIOR	318	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	319	59,651.75
		DEL EXTERIOR	320	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCORBRABLES	321			20,353.87
			TOTAL	20,353.87
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	323			79,003.93
			TOTAL	79,003.93
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)	324			40,775.46
			TOTAL	40,775.46
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325			5,139.47
			TOTAL	5,139.47
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326			32,657.16
			TOTAL	32,657.16
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	327			16,091.97
			TOTAL	16,091.97
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	328			
			TOTAL	
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	329			
			TOTAL	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330			968.84
			TOTAL	968.84
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331			
			TOTAL	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332			
			TOTAL	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339		TOTAL ACTIVO CORRIENTE	770,653.67
ACTIVO FIJO				
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341			
			TOTAL	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342			
			TOTAL	
MUEBLES Y ENSERES	343			2,563.60
			TOTAL	2,563.60
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344			156,447.17
			TOTAL	156,447.17
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	345			
			TOTAL	
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	346			
			TOTAL	
OTROS ACTIVOS FIJOS	347			
			TOTAL	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	348			150,699.41

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Compañía	Valor
TERRENOS	349			
			TOTAL	
OBRAS EN PROCESO	350			
			TOTAL	
TOTAL ACTIVO FIJOS	369		TOTAL ACTIVOS FIJOS	8,311.36
ACTIVO DIFERIDO (INTANGIBLE)				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILAR	371			
			TOTAL	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	373			
			TOTAL	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y SIMILARES	375			2,557.50
			TOTAL	2,557.50
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377			558.00
			TOTAL	558.00
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378			
			TOTAL	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379		TOTAL ACTIVO DIFERIDO	3,115.50
ACTIVO LARGO PLAZO				
INVERSIONES LARGO PLAZO				
	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		85,221.94
			TOTAL	85,221.94
	OTRAS	382		553,175.45
			TOTAL	553,175.45
			TOTAL	553,175.45
	RELACIONADO	383	LOCALES	62,957.45
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	62,957.45
	NO RELACIONADOS	384	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	385	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	386	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	387	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	388	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	389	LOCALES	379,411.41
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	379,411.41
	NO RELACIONADOS	390	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	391			
			TOTAL	
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392			
			TOTAL	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397		TOTAL ACTIVOS A LARGO PL	1,080,766.25
ACTIVO POR REINVERSIÓN DE UTILIDADES (INFORMATIVO)	398			
			TOTAL	
TOTAL DEL ACTIVO	399		TOTAL DEL ACTIVO	1,862,746.68
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
	RELACIONADO	411	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	412	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	413	LOCALES	16,792.53
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	16,792.53
	NO RELACIONADOS	414	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	415	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	416	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	417	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	418	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	419	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	NO RELACIONADOS	420	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
	RELACIONADO	421	LOCALES	54,938.40
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	54,938.40
	NO RELACIONADOS	422	LOCALES	
			DEL EXTERIOR	
			TOTAL	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423			1,528.07
			TOTAL	1,528.07
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424			318.40
			TOTAL	318.40
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425			
			TOTAL	
CRÉDITO A MUTUO	426			
			TOTAL	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427			
			TOTAL	
PROVISIONES	428			
			TOTAL	

Nombre del Campo		Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Cia	Valor	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	89287.31	TOTAL PASIVO CORRIENTE	73,877.40	
PASIVO LARGO PLAZO						
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADO	LOCALES	441		793,528.88	
		DEL EXTERIOR	442		793,528.88	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443		19,045.08	
		DEL EXTERIOR	444		19,045.08	
					TOTAL	
			LOCALES	445		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO		DEL EXTERIOR	446			
					TOTAL	
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447			
		DEL EXTERIOR	448			
					TOTAL	
			LOCALES	449		91,598.90
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADO	DEL EXTERIOR	450		91,598.90	
					TOTAL	
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451		322,703.90	
		DEL EXTERIOR	452		322,703.90	
					TOTAL	
	TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		453			
				TOTAL		
CRÉDITO A MUTUO		454				
				TOTAL		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO		455				
				TOTAL		
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		456				
				TOTAL		
PROVISIONES PARA DESAHUCIO		457				
				TOTAL		
OTRAS PROVISIONES		458				
				TOTAL		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		459	1226878.76	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1,226,876.76	
PASIVOS DIFERIDOS		479				
				TOTAL		
OTROS PASIVOS		489				
				TOTAL		
TOTAL DEL PASIVO		499	1316164.07	TOTAL DEL PASIVO	1,300,454.16	
PATRIMONIO NETO						
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		501			1,000,000.00	
				TOTAL	1,000,000.00	
(-) CAP. SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503				
				TOTAL		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITAL		505				
				TOTAL		
RESERVA LEGAL		507			574.11	
				TOTAL	574.11	
OTRAS RESERVAS		509			3,093.45	
				TOTAL	3,093.45	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513				
				TOTAL		
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES		515			441,651.25	
				TOTAL	441,651.25	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		517			276.21	
				TOTAL	276.21	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519				
				TOTAL		
TOTAL PATRIMONIO NETO		598	563141.82	TOTAL PATRIMONIO NETO	562,292.52	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		599	1879305.89	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1,862,746.68	
ESTADO DE RESULTADOS						
INGRESOS						
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%		601			195,855.97	
				TOTAL	195,855.97	
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602				
				TOTAL		
EXPORTACIONES NETAS		603				
				TOTAL		
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604				
				TOTAL		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		605				
				TOTAL		
OTRAS RENTAS GRAVADAS		606			27,106.24	
				TOTAL	27,106.24	
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607				
				TOTAL		

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Cía.	Valor
			TOTAL	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES	DE RECURSOS PUBLICOS	609		
			TOTAL	
	DE OTRAS LOCALES	610		
			TOTAL	
DEL EXTERIOR		611		
			TOTAL	
OTRAS RENTAS EXENTAS		612		
			TOTAL	
TOTAL INGRESOS	699		TOTAL INGRESOS	222,962.21
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691			
			TOTAL	
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORM)	692			
			TOTAL	
COSTOS Y GASTOS				
COSTOS				
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL	701			88,000.00
			TOTAL	
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS	702			
			TOTAL	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL	703			
			TOTAL	
INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL	705			
			TOTAL	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706			
			TOTAL	
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707			
			TOTAL	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708			
			TOTAL	
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709			
			TOTAL	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710			
			TOTAL	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711			
			TOTAL	
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712			
			TOTAL	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713			
			TOTAL	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE	715			
			TOTAL	
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS	717			
			TOTAL	
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE	719			
			TOTAL	
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722			
			TOTAL	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS	723			
			TOTAL	
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725			
			TOTAL	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727			
			TOTAL	
COMBUSTIBLES	729			
			TOTAL	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	731			
			TOTAL	
SUMINISTROS Y MATERIALES	733			
			TOTAL	
TRANSPORTE	735			
			TOTAL	
PROVISIONES	PARA JUBILACION PATRONAL	737		
			TOTAL	
	PARA DESAHUCIO	739		
			TOTAL	
OTRAS PROVISIONES		743		
			TOTAL	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	745		
			TOTAL	
	DEL EXTERIOR	747		
			TOTAL	
COMISIONES	LOCAL	749		
			TOTAL	
	DEL EXTERIOR	751		
			TOTAL	
	LOCAL	753		

Nombre del Campo		Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Cia.	Valor
INTERESES BANCARIO	DEL EXTERIOR		755	TOTAL	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	LOCAL	757	TOTAL	
	DEL EXTERIOR	759	TOTAL		
	LOCAL	761	TOTAL		
NO RELACIONADOS	DEL EXTERIOR	763	TOTAL		
RELACIONADAS		765	TOTAL		
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS					
	NO RELACIONADAS		767	TOTAL	
OTRAS PÉRDIDAS		769		TOTAL	
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		771		TOTAL	
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR		773		TOTAL	
GASTOS DE VIAJE		777		TOTAL	
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		779		TOTAL	
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781		TOTAL	
	NO ACELERADA	783		TOTAL	
AMORTIZACIONES		785		TOTAL	
SERVICIOS PÚBLICOS		787		TOTAL	
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		789		TOTAL	
PAGOS POR OTROS BIENES		791		TOTAL	
TOTAL-COSTOS		797	86000	TOTAL-COSTOS	86,000.00
COSTOS Y GASTOS			219870.43		
GASTOS					
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL		704		TOTAL	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE		716		TOTAL	39,600.00
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS		718		TOTAL	6,418.98
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE		720		TOTAL	8,797.23
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		722		TOTAL	22,028.00
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS		724		TOTAL	22,028.00
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		726		TOTAL	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		728		TOTAL	
COMBUSTIBLES		730		TOTAL	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		732		TOTAL	
SUMINISTROS Y MATERIALES		734		TOTAL	281.86
TRANSPORTE		736		TOTAL	1,737.00
PROVISIONES	PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738		TOTAL	1,737.00
	PARA DESAHUCIO	740		TOTAL	
	PARA CUENTAS INCOBRABLES	742		TOTAL	
	OTRAS PROVISIONES	744		TOTAL	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	LOCAL	746		TOTAL	
	DEL EXTERIOR	748		TOTAL	
	LOCAL	750		TOTAL	

Nombre del Campo		Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la	Código de la Cuenta Contable de la Compañía	Nombre de la Cuenta Contable de la Cia.	Valor
COMISIONES	DEL EXTERIOR	752			
	LOCAL	754		TOTAL	
INTERESES BANCARIOS	DEL EXTERIOR	756			
	LOCAL	758		TOTAL	
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADOS	760			
		762		TOTAL	
	NO RELACIONADOS	764			
		766		TOTAL	
	RELACIONADAS		768		
	NO RELACIONADAS		768		
OTRAS PERDIDAS		770			
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)		772			
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR		774			
GASTOS DE GESTIÓN		775			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		776			2,967.68
GASTOS DE VIAJE		778			886.38
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		780			253.78
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	782			13,435.79
	NO ACELERADA	784			
AMORTIZACIONES		786			
SERVICIOS PUBLICOS		788			33,886.34
PAGOS POR OTROS SERVICIOS		790			183.83
PAGOS POR OTROS BIENES		792			4,562.66
TOTAL GASTOS		798	133870.43	TOTAL GASTOS	134,839.53
TOTAL COSTOS Y GASTOS		799	219870.43	TOTAL COSTOS Y GASTOS	220,839.53
BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)		794			
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)		795			
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		796			
UTILIDAD DEL EJERCICIO		801		UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,122.68
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		802		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	

Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.

CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No.11.163
APLITEC S.A.

CUADRO No. 22
VARIACIONES EN SALDOS POR EFECTO DE LA APLICACIÓN DE NIIF

	Grupo 1	Grupo 2
Grupo de implementación de NIIF al que pertenece, de conformidad con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías		X

PARTIDA CONTABLE	CÓDIGO DE CUENTA	PRIMER GRUPO DE IMPLEMENTACIÓN			SEGUNDO GRUPO DE IMPLEMENTACIÓN		
		AÑO 2010 NIIF	AÑO 2011 NIIF	VARIACIÓN PORCENTUAL	AÑO 2010 NEC	AÑO 2011 NIIF	VARIACIÓN PORCENTUAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA							
ACTIVOS							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	10101			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS FINANCIEROS	10102			0.00%	0.00	0.00	0.00%
INVENTARIOS	10103			0.00%	0.00	0.00	0.00%
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10201			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVO INTANGIBLE	10204			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207			0.00%	0.00	0.00	0.00%
TOTAL ACTIVOS		0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
PASIVOS							
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	20101			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20102			0.00%	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PROVISIONES	20105			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107			0.00%	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20108			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201			0.00%	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202			0.00%	0.00	0.00	100.00%
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203			0.00%	0.00	0.00	0.00%
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	20204			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205			0.00%	0.00	0.00	0.00%
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTRAS PROVISIONES	20208			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PASIVO DIFERIDO	20209			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210			0.00%	0.00	0.00	0.00%
TOTAL PASIVOS		0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	100.00%
PATRIMONIO							
CAPITAL	301			0.00%	0.00	0.00	0.00%
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303			0.00%	0.00	0.00	0.00%
RESERVAS	304			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305			0.00%	0.00	0.00	0.00%
RESULTADOS ACUMULADOS	306			0.00%	0.00	0.00	0.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307			0.00%	0.00	0.00	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
ESTADO DE RESULTADOS (ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL)							
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41			0.00%	NO APLICA		0.00%
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51			0.00%			0.00%
GANANCIA BRUTA	42			0.00%	0.00	0.00	0.00%
OTROS INGRESOS	43			0.00%			0.00%
GASTOS	52			0.00%			0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	60			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61			0.00%			0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62			0.00%	0.00	0.00	0.00%
IMPUESTO A LA RENTA	63			0.00%			0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	64			0.00%	0.00	0.00	0.00%
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	73			0.00%	0.00	0.00	0.00%
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75			0.00%	0.00	0.00	0.00%
IMPUESTO A LA RENTA	76			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79			0.00%			0.00%
OTRO RESULTADO INTEGRAL	81			0.00%	0.00	0.00	0.00%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82			0.00%	0.00	0.00	0.00%
GANANCIA POR ACCIÓN	90			0.00%	0.00	0.00	0.00%
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91			0.00%	0.00	0.00	0.00%

CUADRO No. 23
CONCILIACIÓN PARA EL REGISTRO DEL IMPUESTO DIFERIDO

ANEXO 11
(Página 2 de 2)

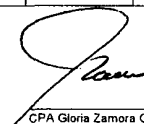
CONCEPTO	AÑO 2011 NIIF CÓDIGO 1020501
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	
NO APLICA	
SALDO ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO AL 31/12/2010	0.00
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	CÓDIGO 2020902
NO APLICA	
SALDO PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO AL 31/12/2010	0.00

COMPOSICIÓN DE LA CUENTA IMPUESTO A LA RENTA DEL PERIODO	
CONCEPTO	VALOR
IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE	
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	
SALDO	0.00

CUADRO No. 24
DESGLOSE DE LOS AJUSTES REALIZADOS EN LA CUENTA DE RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN DE NIIF POR PRIMERA VEZ (i)

PARTIDA CONTABLE	CÓDIGO DE CUENTA CONTABLE DE LA ENTIDAD	VALOR DEBE	VALOR HABER	CONCEPTO / DESCRIPCIÓN / SUSTENTO/ FUNDAMENTO TÉCNICO DEL AJUSTE
Adopción Primera vez NIIF				
Cuentas por cobrar - clientes				
TOTAL REGISTROS		0.00	0.00	
Adopción Primera vez NIIF				
Inventarios				
TOTAL REGISTROS		0.00	0.00	


Ing. Tanya Minchata Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.


CPA Gloria Zamora Garcia
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No. 11.163
APLITEC S.A.

APLITEC S.A.

DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO

La Compañía APLITEC S.A. no ha tenido transacciones ocurridas en el año con efecto importante en el estado de pérdidas y ganancias.



Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.



CPA Gloria Zamora García
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No.11.163
APLITEC S.A.

SEGUIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS EMITIDAS EN EL EJERCICIO IMPOSITIVO ANTERIOR**Razón social y RUC del Auditor Externo Actual:**

VERA FALCONI HECTOR MANUEL

RUC: 0918851312001**Razón social y RUC del Auditor Externo de ejercicio económico anterior:**

VERA FALCONI HECTOR MANUEL

RUC: 0918851312001

AUDITORÍA AÑO ANTERIOR			AUDITORÍA EJERCICIO ACTUAL
Observación	Recomendación	Diferencias Detectadas	Seguimiento o comentarios
	No aplica		



Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.



CPA Gloria Zamora García
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No. 11.163
APLITEC S.A.

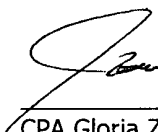
APLITEC S.A.

COPIA DEL INFORME DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La administración de la Compañía enviará por separado copia del informe emitido por los auditores externos sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2011 presentado a la Superintendencia de Compañías.



Ing. Tanya Minchala Aguirre
Representante Legal
APLITEC S.A.



CPA Gloria Zamora García
RUC No. 1310126543001
Contador Registro No.11.163
APLITEC S.A.

PARTE III - RECOMENDACIONES SOBRE ASPECTOS TRIBUTARIOS

A los accionistas de
APLITEC S.A.

Guayaquil, 25 de septiembre de 2012.

1. Con relación al examen de los estados financieros de APLITEC S.A. al 31 de diciembre del 2011, efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las Normas de Auditoría. Dichos estudio y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de la Compañía. Nuestro estudio y evaluación fueron más limitados que lo necesario para expresar una opinión sobre el sistema de control interno contable en su conjunto.
2. La Administración de APLITEC S.A., es la única responsable por el diseño y operación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
3. En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.
4. Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tienen que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema de control relacionado con los aspectos tributarios. Consecuentemente, no expresamos una opinión sobre el sistema de control interno contable de APLITEC S.A., tomado en su conjunto.
5. Basados en nuestra revisión de ciertas áreas seleccionadas, no hemos detectado asuntos importantes sobre temas tributarios

Atentamente,



CPA Héctor Vera Falconi
No. de Registro en la
Superintendencia de
Compañías: 725

RUC Auditor: 0918851312001

PARTE IV - SISTEMA DE DIFERENCIAS DE INFORMES DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Informe de Cumplimiento Tributario Registrado

Número de Reporte:	3150262
RUC Auditor:	0918851312001
Razón Social Auditor:	VERA FALCONI HECTOR MANUEL
Fecha de Carga:	13-09-2012
RUC Compañía Objeto de Auditoría:	0990752508001
Razón Social Compañía Objeto de Auditoría:	APLITEC S.A.
Año Fiscal:	2011

Reformas Estatutarias en el Periodo de Examen

Tipo	Fecha de Inscripción (dd/mm/yyyy)	Observaciones
Establecimiento de Sucursales	n/a	n/a
Aumento de Capital	n/a	n/a
Disminución de Capital	n/a	n/a
Prórroga del Contrato Social	n/a	n/a
Transformación	n/a	n/a
Fusión	n/a	n/a
Escisión	n/a	n/a
Cambio de Nombre	n/a	n/a
Cambio de Domicilio	n/a	n/a
Convalidación	n/a	n/a
Reactivación de la Compañía	n/a	n/a
Convenios y Resoluciones que alteren las cláusulas contractuales	n/a	n/a
Reducción de la duración de la Compañía	n/a	n/a
Exclusión de alguno de los miembros	n/a	n/a

ANEXO 1 - Cuadro 1.14 - DETALLE DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR

	MONTO(USD)	Observaciones
Operaciones de Activo con partes relacionadas del exterior	0.00	n/a
Operaciones de Pasivo con partes relacionadas del exterior	0.00	n/a
Operaciones de Ingreso con partes relacionadas del exterior	0.00	n/a
Operaciones de Egreso con partes relacionadas del exterior	0.00	n/a
Total:	0.00	

ANEXO 4 - Cuadro 3 - CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA

	Impuesto a Pagar	Impuesto Generado por el Contribuyente	Diferencias	Observaciones
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Enero	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Febrero	n/a	n/a	n/a	n/a

Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Marzo	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Abril	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Mayo	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Junio	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Julio	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Agosto	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Septiembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Octubre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Noviembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Diciembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Total Diferencias:			0.00	

ANEXO 4 - Cuadro 3.2 - CRUCE INGRESOS DECLARADOS EN IVA VS. IMPUESTO A LA RENTA

	Según Declaración IVA	Según Declaración Impuesto a la Renta	Diferencias	Observaciones
Diferencia Ventas Anuales Gravadas 12% (cuadro 3.2)	195855.97	195855.97	0.00	n/a
Diferencia Ventas Anuales Gravadas 0% y Exportaciones (cuadro 3.2)	0.00	0.00	0.00	n/a
Total Diferencias:			0.00	

ANEXO 4 - Cuadro 3.1 - DIFERENCIAS DE VENTAS: LIBROS VS DECLARACIONES

	Segun Libros	Segun Declaracion	Diferencias	Observaciones
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Enero	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Febrero	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Marzo	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Abril	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Mayo	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Junio	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Julio	180000.00	180000.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Agosto	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Septiembre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Octubre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Noviembre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1) Diciembre	15855.97	15855.97	0.00	n/a
Total Diferencias:			0.00	

ANEXO 5 - Cuadro 4 - CONCILIACIÓN RETENCIONES IVA DECLARADO VS. LIBROS

	Según Libros	Según Declaración	Diferencias	Observaciones
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Enero	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Febrero	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Marzo	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Abril	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Mayo	60.00	60.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Junio	60.55	60.55	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Julio	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Agosto	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Septiembre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Octubre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Noviembre	0.00	0.00	0.00	n/a
Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Diciembre	2520.00	2520.00	0.00	n/a
Total Diferencias:			0.00	

ANEXO 6 - Cuadro 6 - CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS LIBROS

	Según Libros	Según Declaración	Diferencias	Observaciones
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Enero	249.04	146.91	102.13	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Febrero	278.37	278.37	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Marzo	250.44	250.44	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Abril	267.10	267.09	0.01	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Mayo	307.76	307.75	0.01	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Junio	303.39	303.39	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Julio	251.06	251.06	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Agosto	242.91	242.91	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Septiembre	566.96	566.96	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Octubre	254.01	254.01	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Noviembre	332.89	332.89	0.00	n/a
Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Diciembre	2640.75	2750.96	-110.21	n/a
Total Diferencias:			-8.06	

ANEXO 7 - Cuadro 7 - CONCILIACIÓN DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS

	Según Libros	Según Declaración	Diferencias	Observaciones
Diferencias ICE (cuadro 7) Enero	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Febrero	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Marzo	n/a	n/a	n/a	n/a

Diferencias ICE (cuadro 7) Abril	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Mayo	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Junio	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Julio	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Agosto	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Septiembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Octubre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Noviembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Diferencias ICE (cuadro 7) Diciembre	n/a	n/a	n/a	n/a
Total Diferencias:			0.00	

Observación general del informe:

n/a

LOS RESULTADOS QUE SE MUESTRAN EN EL PRESENTE ANEXO PROVIENEN DE
LA RECOPIACIÓN DE LAS DIFERENCIAS
DETECTADAS EN LOS ANEXOS DEL INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.

*El presente reporte deberá ser entregado al Servicio de Rentas Internas en forma conjunta
con el Informe de Cumplimiento Tributario.*

Para el correcto funcionamiento de este Sitio Web se requiere Internet Explorer 6.0 / Firefox 1.5 (o superiores).

© Copyright Servicio de Rentas Internas del Ecuador