INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA AÑO 2006

Cuenca, 25 de Abril del 2007

A los señores Socios y Directores:

DE PLASTICOS RIVAL CIA LTDA.

De mis consideraciones:

Hemos auditado el balance general adjunto de **PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2006, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. 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. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la

Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **PLASTICOS RIVAL CIA LTDA,** al 31 de diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

atentamente,

N° de Resolución en la Intendencia de Compañías 03-C-DIC-0529

CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente
N° RNAE: 266
FNCE: 10887
RUC: 1400059158001

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

ESTADO DE RESULTADOS

PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

INGRESOS		**13.984.505,87**
VENTAS GRAVADAS	13.883.399,64	
VENTAS EXENTAS	13.763,10	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	87.343,13	
OTROS INGRESOS	-	
EGRESOS		**13.163.524,65**
COSTO DE VENTAS	10.779.193,33	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	2.384.331,32	
UTILIDAD ANTES DEL 15% U. EMP.		**820.981,22**
(-) 15% UTIL. EMPLEADOS		123.147,18
UTILIDAD ANTES DEL IMP. RENTA		**697.834,04**
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA		119.518,54
UTILIDAD NETA		**578.315,50**

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

:

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

DISTRIBUCION DE UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD ANTES DEL 15% UTIL. EMP				820.981,22
(-) 15% Utilidades Empleados				123.147,18
UTLIDAD GRAVABLE				697.834,04
REINVERSION Y CAPITALIZACION	549.399,73	15%	82.409,96	
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	148.434,31	25%	37.108,58	
(-) 25% Impuesto a la Renta Causado			119.518,54	119.518,54
Utilidad antes de Reserva Legal				578.315,50
(-) Reserva Legal		5%		28.915,77
UTILIDAD NETA	549.399,73			549.399,72

NOTA EXPLICATIVA: REINVERSION Y CAPITALIZACION

La Escritura Pública de aumento de Capital, deberá estar inscrita en el Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del año en curso, caso contrario PLASTICOS RIVAL CIA LTDA, tendrá que realizar una declaración sustitutiva del Impuesto a la renta por la diferencia, en la cual se incluirá los intereses que se generen.

IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR

25% IMPUESTO A LA RENTA	119.518,54
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	127.234,79
SALDO FAVOR CONTRIBUYENTE	7.716,25

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

Balance General Auditado al 31 de Diciembre de 2006

2) POSICION FINANCIERA DE LA EMPRESA (Balance General)

			VARIACIONES	
CUENTAS	2006	2005	Valor	%
ACTIVO				
Corriente				
Disponible	2.878.145,39	2.551.827,86	326.317,53	12,79
Exigible	2.536.258,61	1.687.046,20	849.212,41	50,34
Realizable	4.990.348,38	4.531.241,16	459.107,22	10,13
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10.404.752,38	8.770.115,22	1.634.637,16	18,64
No corriente				
Fijo Depreciable	3.564.059,82	3.558.461,16	5.598,66	0,16
Diferido	10.391,66	134.945,81	-124.554,15	-92,30
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3.574.451,48	3.693.406,97	-118.955,49	-3,22
TOTAL GENERAL ACTIVO	**13.979.203,86**	**12.463.522,19**	**1.515.681,67**	12,16
PASIVO				
Corriente	6.079.090,63	5.610.720,99	468.369,64	8,35
No corriente	2.402.895,25	1.880.000,00	522.895,25	27,81
TOTAL GENERAL PASIVO	8.481.985,88	7.490.720,99	991.264,89	13,23
CAPITAL Y PATRIMONIO				
Capital Social	324.000,00	324.000,00	-	-
Aportes futuras capitalizaciones	1.190.141,64	1.190.141,64	-	-
Capital Adicional	2.139.685,83	2.139.685,83		-
Reserva Legal	41.146,15	39.393,87	1.752,28	4,45
Reserva por valuación	581.589,05	581.589,05	-	-
Utilidades de Ejercicios anteriores	697.279,78	662.945,27	34.334,51	5,18
Utilidades del Ejercicio	523.375,53	35.045,54	488.329,99	1.393,42
TOTAL PATRIMONIO	5.497.217,98	4.972.801,20	524.416,78	10,55
Total Pasivo+Patrimonio	**13.979.203,86**	**12.463.522,19**	**1.515.681,67**	12,16

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

Análisis de la Posición Financiera comparado con el Ejercicio inmediato anterior (2005)

a) La relación Activo Corriente a Pasivo Corriente en el 2005 es de 1.56 y en el 2006 es de 1.71 veces, lo que significa que la empresa dispone de 1.71 centavos de dólar para pagar cada dólar de su Pasivo en el 2006. Siendo un índice aceptable ya que estamos en posibilidad de cumplir con todas las deudas a corto plazo.

b) El Activo Corriente del 2005 al 2006, sufre un incremento del 18.64%, y que en términos monetarios representa US. $ 1.634.637.16 dólares, este incremento se da principalmente en el rubro de disponible, exigible y realizable. El Activo Total de un año para el otro se incrementa en el 12.16%, dándose esto por el incremento del Activo Corriente, a pesar de la disminución del Activo Diferido.

c) En el Pasivo Corriente se incrementa en el 8.35%, en relación con el año anterior, cuyo valor al 31 de Diciembre del 2006 es de US. $ 468.369.64 dólares en más.

d) El Pasivo no Corriente tiene un incremento en relación con el año anterior del 27.81% y que en términos monetarios representa US $ 522.895.25 dólares.

e) En el grupo del Capital y Patrimonio tenemos como resultado un incremento del 10.55%, que se produce por el incremento del valor de la Reserva Legal y de las utilidades obtenidas en el presente ejercicio económico.

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006, COMPARADO CON EL EJERCICIO DEL 2005

Capital Social		324.000,00
Saldo al 31/dic/05	324.000.00	
(+) Incrementos año 2006	0.00	
Aportes futuras capitalizaciones		1.190.141.64
Saldo al 31/dic/05	1.190.141.64	
(+) Incrementos año 2006	0.00	
Capital Adicional		2.139.685.83
Saldo al 31/dic/05	2.139.685.83	
(+) Incrementos año 2006	0.00	
Reservas Legal		41.146.15
Saldo al 31/dic/05	39.393.87	
(+) Incrementos año 2006	1.752.28	
Reserva por Valuación		581.589.05
Saldo al 31/dic/05	581.589.05	
(+) Incrementos año 2006	0.00	
Utilidades de Ejercicios Ant.		697.279.78
Saldo al 31/dic/05	662.945.27	
(+) Incrementos año 2006	34.334.51	
Utilidades del Ejercicio		523.375.53
Saldo al 31/dic/05	35.045.54	
() Incrementos año 2006	488.329.99	
Total Patrimonio al 31/diciembre/2006		5.497.217.98

Las notas que se adjuntan son parte integrante del análisis de los Estados Financieros.

PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros Auditados por el Ejercicio Económico de 2006

1) Antecedentes: PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA se constituye el 16 de Junio de 1976 , según escritura otorgada ante el Notario Séptimo del Cantón Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil con el número 59.. El 24 de Julio de 1995, se procede al Aumento de Capital y Reforma de Estatutos en la Notaria Cuarta del Cantón Cuenca. Actualmente el Capital Social de Plásticos Rival Cia Ltda. es de US $. 324.000 dólares. Toda esta información se desprende de la escritura pública celebrada el 24 de Julio de 1995 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 198, con fecha 22 de Agosto de 1995.

2) Políticas Contables: A continuación se resumen las políticas contables seguidas por **PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA**, en la preparación de sus Estados Financieros sobre la base de acumulación, conforme a Normas Ecuatorianas de Contabilidad de General Aceptación,

a) Bases para la presentación de los Estados Financieros.

La Empresa presenta sus estados financieros de conformidad con lo que se establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad Nª 1 "Presentación de Estados Financieros", además mantiene sus registros contables en Moneda de curso legal que por disposiciones del Gobierno Nacional, ya no es el Sucre sino el Dólar.

a) Valuación de Inventarios

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad Nª 7 "Inventarios", así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros, el mismo que se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición.

b) Propiedad, planta y Equipo

Estos activos están presentados de igual manera considerando lo dispuesto en la Norma Ecuatoriana de Contabilidad Nª 12 "Propiedades, Planta y Equipo" y los efectos del ajuste por la Conversión de los Estados Financieros, fruto de la aplicación de la NEC # 17, efectuado en el año 2000.

La Depreciación de estos activos es calculada sobre los valores originales más los efectos de los ajustes por conversión sobre la base del método de línea recta, en función de la vida útil estimada de los respectivos Activos de conformidad con la NEC Nª 13.

3) ACTIVO:

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo que establece la NEC Nª 1.

3.1.- CORRIENTE:

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Exigible y Realizable. En el Disponible constan los saldos en efectivo, bancos e inversiones temporales que dispone la

Empresa al final del Ejercicio. En el Subgrupo del Exigible consta la Cuenta Clientes, deudas empleados y funcionarios, otras cuentas por cobrar y la provisión de cuentas incobrables y en el Subgrupo Realizable tenemos la cuenta de Inventario de Materia prima, de productos en proceso, de productos terminados, de repuestos y materiales, importaciones en tránsito y la provisión pérdida de inventarios, los valores quedan explicados de la siguiente forma:

Disponible	2.878.145.39
Exigible	2.536.258.61
Realizable	4.990.348.38
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10.404.752.38
	==========

La conformación de estas cuentas consta en forma desglosada en los Balances Analíticos al 31 de diciembre de 2006, presentados por el Departamento de Contabilidad.

Dentro del **ACTIVO DISPONIBLE** tenemos las siguientes cuentas:

CAJA	57.556.65
BANCOS	1.442.75
INVERSIONES TEMPORALES	2.819.145.99
TOTAL	2.878.145.39

- Las inversiones corresponde a un depósito a plazo fijo en UNION CREDIT BANK, de US $ 20.000.00 el 26 de Noviembre del 2003, a 60 meses plazo, a una tasa del 2.90% y con vencimiento en Noviembre del 2008.

- Bonos Certificados provisionales por un valor de US $ 1.148.000 según decreto ejecutivo Nª 451, registro oficial Nª 96 del 5 de Septiembre del 2005.

- Cuentas de ahorros en el Banco Bolivariano por US 434.58, Cuenta de ahorros Mutualista Azuay por US $ 119.83, Cuenta de ahorros Cámara de Comercio por US $ 589.88, Cuenta de ahorros en el Banco de Machala por US $ 1.70 y colocación temporal de fondos en Banco Santander por US $ 1.650.000.00, cuyos documentos de soporte reposan en los archivos de la Compañía.

La cuenta **ACTIVO EXIGIBLE** esta conformada por las siguientes cuentas:

CLIENTES	1.674.578.28
(-) PROVISION CTAS INC.	– 11.532.18
DEUDAS EMPELADOS Y FUNC.	31.107.59
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	74.477.73
ANTICIPO A PROVEEDORES	540.384.61
IMPUESTOS ANTICIPADOS	227.242.58
TOTAL EXIGIBLE	**2.536.258.61**

El **ACTIVO REALIZABLE** esta conformado por el Inventario cuyo valor al 31 de Diciembre del 2006 es de US $ 4.990.348.38 dólares.

3.2.- ACTIVO NO CORRIENTE:

En este grupo tenemos el Subgrupo Fijo depreciable, conformado por los Activos Fijos y el Activo Diferido de acuerdo a la siguiente demostración:

DEPRECIABLE Y NO DEPRECIABLE

De conformidad como lo establece la Norma Ecuatoriana de Contabilidad N° 12 y 13 a continuación se presenta el desglose de la cuenta Propiedad, planta y Equipo

CUENTAS		VALOR	%
FIJO DEPRECIABLE		**2.430.689,42**	
EDIFICIOS	2.074.498,40	690.273,25	5%
(-) DEP. ACUM EDIFICIOS	1.384.225,15		
MAQUINARIA, EQUIPOS Y HERRAM	3.121.127,86	1.559.099,17	10%
(-) DEP. ACUM MAQ, EQUIP, HERRA	1.562.028,69		
VEHICULOS	150.701,60	98.988,12	20%
(-) DEP. ACUM. VEHICULOS	51.713,48		
EQUIPO DE OFICINA	24.403,32	9.762,53	10%
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	14.640,79		
MUEBLES Y ENSERES	54.484,09	28.273,21	10%
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENS.	26.210,88		
EQUIPO DE COMPUTACION	51.774,52	30.265,79	33%
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMP.	21.508,73		
OTROS ACTIVOS	19.604,98	14.027,35	10%
(-) DEP. ACUM. OTROS ACTIVOS	5.577,63		
FIJO NO DEPRECIABLE		**1.133.370,40**	0%
TERRENOS	1.133.370,40		
TOTAL ACTIVO FIJO		**3.564.059,82**	

En la Cuenta Activo Diferido tenemos los siguientes valores:

ACTIVO DIFERIDO		**10.391,66**
ACTIVO DIFERIDO	18.411,85	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	8.020,19	

4) PASIVO:

El grupo del Pasivo de igual manera se clasifica de acuerdo a lo que se establece en la NEC Nª 1.

4.1.- CORRIENTE:

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre de 2006:

PASIVO CORRIENTE		**6.079.090,63**
Obligaciones bancarias	1.872.991,10	
Parte Corriente Oblig LP	230.504,01	
Provisión de Intereses	25.164,69	
Proveedores locales	522.700,47	
Proveedores del exterior	2.267.696,69	
Anticipos de Clientes	512.725,19	
Provisiones Sociales	173.912,19	
Obligaciones fiscales	35.264,84	
Obligaciones IESS	21.548,92	
Otras cuentas por pagar	118.976,84	
15% Utildades Empleados	123.147,18	
25% Impuesto Renta	174.458,51	

OBLIGACIONES BANCARIAS

NOMBRE	CORRIENTE	SOBREGIROS	PARTE C/P
PICHICNCHA	962.760,00	162.091,18	
BOLIVARIANO	336.542,54	79.973,65	
DEL PACIFICO		92,48	
SANTADER		26.638,53	
MACHALA	300.000,00	4.892,72	180.504,01
UNION CREDIT			50.000,00
SUMAN	**1.599.302,54**	**273.688,56**	**230.504,01**

4.2.- NO CORRIENTE O A LARGO PLAZO:

Dentro de este rubro tenemos las siguientes cuentas como se desprenden del Balance General al 31 de Diciembre de 2005:

Obligaciones Bancarias	602.895.25
Otras Obligaciones	1.800.000.00
TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE	**2.402.895.25**

El Pasivo no corriente corresponde a deudas contraídas con el Unión Credit Bank, por créditos otorgados del 6.50% y a 5 años plazo.

Las otras obligaciones corresponden a préstamos del socio Sr. José Román Cabrera por el cual se ha firmado las correspondientes letras de cambio. (18/08/2004 15/07/2005 27/09/2005)

5) CAPITAL Y PATRIMONIO:

Dentro de este rubro tenemos a las siguientes cuentas:

Capital social	324.000.00
Aportes futuras capitalizaciones	1.190.141.64
Capital Adicional	2.139.685.83
Reservas Legal	41.146.15
Reserva por Valuación	581.589.05
Utilidades de ejercicios ant.	697.279.78
Utilidad del Ejercicio	523.375.53
TOTAL CAPITAL Y PATRIMONIO	**5.497.217.98**

6) ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA

FUENTES CAPITAL DE TRABAJO		
Activo fijo diferido	124.554,15	
Pasivo no corriente	522.895,25	
Reserva Legal	1.752,28	
Utilidad de ejercicios anteriores	34.334,51	
Utilidades del ejercicio	488.329,99	1.171.866,18
USOS CAPITAL DE TRABAJO		
Activo fijo depreciable	55.598,66	55.598,66
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO		1.116.267,52

MODIFICACION DE CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTOS		
Disponible	326.317,53	
Exigible	849.212,41	
Realizable	459.107,22	
		1.634.637,16
DISMINUCIONES		
Pasivo Corriente	468.369,64	
		468.369,64
AUMENTOS CAPITAL DE TRABAJO		1.166.267,52

7) FLUJO DE CAJA:

FLUJO DE EFECTIVO AL 31-XII-2006			
Disponible al 31-XII-2005			2.551.827,86
FUENTES Y FONDOS DEL PERIODO			
Reserva Legal	1.752,28		
		1.752,28	
VARIACIONES DE ACTIVOS			
Realizable	(849.212,41)		
Exigible	(459.107,22)		
Fijo depreciable	(5.598,66)		
Activo Diferido	124.554,15		
		(1.189.364,14)	
FONDOS PROVENIENTES DE OPER.		(1.187.611,86)	
VARIACIONES EN PASIVOS			
Pasivo Corriente	468.369,64		
Pasivo no Corriente	522.895,25	991.264,89	
VARIACIONES EN EL PATRIMONIO			
Utilidades de ejercicios anteriores	34.334,51		
Utilidades del ejercicio	488.329,99	522.664,50	
TOTAL FUENTES			**326.317,53**
SALDO FINAL DE CAJA AL 31-XII-2006			**2.878.145,39**

8) CONCLUSIONES:

a) El Departamento de Contabilidad debe estar debidamente actualizado en todas las leyes conexas a la Contabilidad, como la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Ley de Compañías, código de trabajo, etc., de esta manera se podrá dar cabal cumplimiento a las disposiciones legales pertinentes, evitando el pago de multas e intereses, dando a su vez una buena imagen de la Empresa.

b) Que la Contabilidad del Ejercicio del año 2006 debemos aplicar de igual manera las N.E.C., Normas Ecuatorianas de Contabilidad, puestas en vigencia en nuestro país desde el 5 de Octubre 1999, según resolución FNCE 07/08/99 y publicada en el Registro Oficial No 291, con carácter de Suplemento.

c) Nuevamente Auditoría Externa recomienda que se revise el aspecto legal de la Compañía por cuanto la socia Sra. Silvia Ottati G., ha fallecido y corresponde al (los) abogado(s) realizar los trámites correspondientes sobre el tema y determinar la nueva composición del Capital Social de la Empresa.

d) La Escritura por el aumento de capital resultante de la REINVERSION Y CAPITALIZACION deberá estar inscrita en el Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del año en curso, caso contrario se tendrá que realizar la declaración sustitutiva del Impuesto a la renta con los intereses que se generen.

INFORME PARA EL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

INFORME PARA LA DIRECCCION DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS REGIONAL DEL AUSTRO

En mi calidad de Auditor externo Independiente R.N.A.E No 266, he intervenido los Estados Financieros básicos del **PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA.** La responsabilidad de estos informes pertenece a la Administración de la Empresa. Los registros contables se originan en las operaciones de la Compañía con cuyos resúmenes se han preparado los estados financieros, tanto en los registros como en la elaboración del citado informe, se han aplicado las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, también se verifica que se han observado fielmente las disposiciones emanadas por la Ley de Régimen Tributario Interno, sus reformas y sus reglamentos. Los Estados Financieros conjuntamente con sus anexos están sujetos a la revisión por parte de las autoridades del Servicio de Rentas Internas.

A continuación se detalla toda la información requerida por el Servicio de Rentas Internas, la misma que fue entregada por el Departamento de Contabilidad de la Empresa.

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS DE PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

AÑO: 2006

Cuenca, 25 de Abril del 2007

A los señores Socios y Directores:

DE PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA

De mis consideraciones:

1. Hemos auditado los estados financieros de **PLASTICOS RIVAL CIA LTDA.,** por el año terminado al 31 de diciembre del 2006 y, con fecha 25 de Abril del 2007, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo.

2. Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoria y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una auditoria 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 auditoria 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 sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento con relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el párrafo siguiente.

3. Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo anterior 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 2006 que afecten significativamente los estados financieros mencionados en el primer párrafo, 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, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 14) con los registros contables mencionados en el punto anterior;

- Pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 14);

- 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, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (Anexo 14);

- Presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que está obligada a realizar la Empresa **PLASTICOS RIVAL CIA LTDA.,** de conformidad con las disposiciones legales.

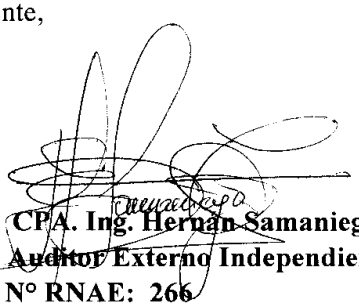
4. El cumplimiento por parte de **PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA** de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de su administración; tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionado en el primer párrafo.

5. Nuestra auditoria 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 a 14 preparados por la Administración de **PLÁSTICOS RIVAL CIA LTDA.,** que surge de los registros contables y demás documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Circular 9170104DGEC-001, publicada en el Registro Oficial 264 del 2 de febrero de 2004 y no se requiere como parte de los estados financieros básicos. Esta información, ha sido sometida a los procedimientos de auditoria aplicados en nuestro examen de los estados financieros básicos, y en nuestra opinión, se expone razonablemente en todos sus aspectos importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.

6. En cumplimiento de lo dispuesto en la Circular 9170104DGEC-001, publicada en el Registro Oficial 264 del 2 de febrero de 2004, informamos que existen recomendaciones y aspectos de carácter tributario, entre los cuales no se han detectado diferencias, relacionadas con el Impuesto a la Renta, las Retenciones en la Fuente, el Impuesto al Valor Agregado, el Impuesto a los Consumos Especiales y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal (ver Anexo 14). Dichos aspectos se detallan en la Parte III del presente informe, Recomendaciones sobre aspectos tributarios, la cual es parte integrante del Informe de Cumplimiento Tributario.

7. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los accionistas y de la Administración de **PLASTICOS RIVAL CIA LTDA.,** 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.

atentamente,



N° de Resolución en la Intendencia de Compañías 03-C-DIC-0529

CPA. Ing. Hernán Samaniego
Auditor Externo Independiente
N° RNAE: 266
FNCE: 10887
RUC: 1400059158001

ANEXO 1

PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE

Año Fiscal 2006

1. DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN[1]:

1.1 Número de RUC del contribuyente: 0190050033001

1.2 Domicilio Tributario: EL TABLÓN SECTOR RICAURTE

1.3 Nombre y No. de Cédula del Representante Legal:
JOSE FERNANDO ROMAN OTTATI
C.I. 010152532-7

1.4 Fecha del Nombramiento del Representante Legal
01 de Junio del 2004 (Período 3 años)

1.5 Nombre y No. de Cédula del Contador de la Compañía:
JULIA DE JESÚS BRITO AREVALO
C.I. 030042104-7

1.6 Actividad Económica Principal: FABRICACIÓN DE OTROS ARTICULOS DE PLASTICO.

1.7 Actividad Económica Secundaria: NO Existe

1.8 Información relativa a las reformas estatutarias realizadas en el periodo de Examen (poner visto en la columna central, en caso de aplicar)[2]:

[1] Los datos que se muestran en este anexo cumplen el objetivo de actualizar los datos del Registro Único de Contribuyentes.
[2] Artículo 33 de la Ley de Compañías.

Proceso	Visto	Fecha de Inscripción	Observaciones[3]
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)			

1.9 Detalle de las acciones o participaciones que constituyeron el capital de la compañía durante el ejercicio analizado (cuadro 1.9.1), 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, y su nacionalidad[4]:

[3] Se llenará esta columna en el caso de la existencia de información adicional relacionada con los procesos determinados que el auditor considere importante revelar; por ejemplo, en el caso de fusiones, el nombre de la compañía con la cual se fusionó la compañía auditada.
[4] No aplica para Fideicomisos. En este caso, digitar en el cuadro 1.9.1 las palabras "No Aplica".

CUADRO 1.9.1. PLASTICOS RIVAL CIA LTDA							
Total de Acciones / Participaciones emitidas:							
Titular	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	No. de acciones /participaciones	% [5]	Dividendos Repartidos[6] en efectivo (En US dólares)	Dividendos Anticipados (En US dólares)	
						Anticipo de Dividendos[7]	Valor de la Retención
Román Cabrera José Ignacio	010003776-1	Ecuatoriana	5.467.500 Acciones	67.50			
Ottati Giorgio Silvia F.	010003777-9	Ecuatoriana	2.025.000 Acciones	25.00			
Román Ottati María Isabel	010152533-5	Ecuatoriana	202.500 Acciones	2.50			
Román Ottati José Fernando	010152532-7	Ecuatoriana	202.500 Acciones	2.50			
Román Ottati Luis Alberto	010152534-3	Ecuatoriana	202.500 Acciones	2.50			
TOTAL 8.100.000 Acciones				100			

1.10 En el caso de un Fideicomiso, detalle del RUC y la Razón Social del fiduciario; detalle de los constituyentes del fideicomiso, en donde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.10.1); 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 1.10.2).

[5] Del 6% al 100% de acciones o participaciones, indicar por separado todos los datos solicitados. Del 0.1% al 6% agrupar en "Otras Acciones" y "Otras Participaciones".
[6] Monto de dividendos en efectivo repartidos a los accionistas después de la repartición de utilidades a los empleados y del pago del impuesto a la renta, durante el año de examen.
[7] Anticipo de dividendos entregados en el período fiscal al que corresponde el análisis.

RAZÓN SOCIAL DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO):
_____

RUC DEL ADMINISTRADOR DEL FIDEICOMISO (FIDUCIARIO):_____

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:
_____

RUC DEL FIDEICOMISO MERCANTIL:
_____

CLASE DE FIDEICOMISO[8]:_____

OBJETO DE FIDEICOMISO[9]:
_____

SUJETO PASIVO OBLIGADO A PAGAR IMPUESTO DENTRO DEL FIDEICOMISO_____
_____

CUADRO 1.10.1 FIDEICOMISO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006			
Constituyente (s)			
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	% de participación del Patrimonio Autónomo

[8] Clase De Fideicomiso; por ejemplo, inmobiliario. Objeto del Fideicomiso; por ejemplo, construcción de conjunto habitacional XXXXX.
[9] Ibidem.

CUADRO 1.10.2 FIDEICOMISO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006			
Beneficiario (s)			
Nombre o Razón Social	Cédula, RUC, pasaporte	Nacionalidad	% de participación del Beneficiario

1.11 Un detalle de las principales compañías relacionadas vigentes durante el ejercicio analizado *(referirse a la NEC 6 y Art. 4 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno)*, donde se incluya la razón social y el número de RUC de las mismas, según el siguiente detalle:

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA.			
Principales Compañías Relacionadas			
Razón Social	RUC / Identificación Fiscal	País de Origen	**Naturaleza de la Relación** [10]

1.12 Un 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).

NO EXISTE

[10] Se refiere a la descripción del tipo de relación existente entre la compañía auditada y la compañía relacionada.

1.13 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.

- NO EXISTE

1.14 Un detalle de los reembolsos efectuados al exterior de acuerdo al inciso tercero del Artículo 23 del Reglamento para la Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno, vigente durante el año 2006. En el caso de considerarse como gasto deducible adjuntar copia certificada del respectivo informe de certificación del Auditor Externo.

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Reembolsos Al Exterior

Beneficiario del reembolso[11]		Proveedor del Servicio[12]			Descripción del Gasto	Moneda de pago	Monto en Moneda de pago	Valor (En US Dólares)	No. Diario o comprobante de Registro del gasto	Cuenta del Registro del gasto
Nombre o Razón Social	País	Nombre o Razón Social	País	¿Constituye Renta gravada en el Ecuador? SI/NO						
							Total			

Ing. José Román Ottati.
Representante Legal
Plásticos Rival Cia. Ltda.

Ing. Julia Brito.
RUC Nº 0300421047001
Contador Registro Nº 11758
Plásticos Rival Cia. Ltda.

[11] Persona natural o jurídica domiciliada en el exterior, por medio de la cual se paga al proveedor del servicio.
[12] Persona natural o jurídica que presta los servicios inicialmente.

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 2

CUADRO No. 1
Detalle de Tratamientos Especiales, a los que se acoge el Contribuyente, que afectan la determinación del Impuesto a la Renta (Crédito Tributario por Leyes Especiales).

Ley #	R.O. #	Fecha	Artículo #	Efecto Tributario (a)	Valor Crèdito Tributario o Exoneraciòn por Leyes Especiales Casillero 823 (b)

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

REMANENTES DE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA DE AÑOS ANTERIORES EN EL PAGO DE IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2006

(En US Dólares)

CUADRO No. 2

Utilización de Remanentes de Anticipo del Impuesto a la Renta de Años Anteriores en el pago del Impuesto a la Renta del año 2006 (a)

Año Anticipo {1}	Cuadro Relacionado	Saldo al Inicio del año 2006 {2}	Valor Compensado {3}	Saldo {4} = {2}-{3}	Número de Trámite (b)	Casillero de la Declaracion (c)	No. Cuenta Contable
2003				0,00			
2004				0,00			
2005				0,00			
	CUADRO NO. 8	0,00	0,00	0,00			

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 4
(Página 1 de 2)

CUADRO No. 3
CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA

	Valores tomados de los libros contables del contribuyente										Impuesto a Pagar según Libros								
	Impuesto en Ventas según Libros							Impuesto en Compras según Libros						Según Contribuyente		Según Declaración (f)			
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	
Mes	Ventas Netas Gravadas con tarifa diferente de 0% [a]	Otras Ventas de Activos Fijos con tarifa diferente de 0% (k)	Ventas netas gravadas con tarifa 0% (p)	Exportaciones de Bienes	Exportaciones de Servicios	Tarifa de Impuesto Vigente (h)	Impuesto causado en ventas ((1) + (2)) * (6)	Compras netas gravadas con tarifa diferente de 0%	Impuesto pagado en compras (8) * (6)	Factor de Proporcionalidad (o) ((1)+(4)+(5)) / ((1)+(3)+(4)+(5))	Crédito Tributario en Compras (9) * (10)	Saldo de Crédito Tributario del Mes Anterior (g)	Crédito Tributario por Retenciones que le han sido efectuadas	Devoluciones de IVA solicitadas en el mes	Saldo de Crédito Tributario para el Proximo Mes (c) & (g)	Total Impuesto a Pagar (d)	Total Impuesto Declarado (casillero 799) (e)	Total Crédito Tributario Proximo Mes (casillero 798) (j)	Diferencia Crédito Tributario (18) - (15) (i)	Diferencia Impuesto (16) - (17) (i)
Enero	570.166,92					12,00%	68.420,03	520.075,07	62.409,01	100,00%	62.409,01	0,00			0,00	6.011,02	6.011,02		0,00	0,00
Febrero	399.760,95					12,00%	47.970,11	336.905,56	40.428,67	100,00%	40.428,67	0,00			0,00	7.541,44	7.541,44		0,00	0,00
Marzo	1.415.563,01					12,00%	169.867,56	1.312.049,75	157.445,97	100,00%	157.445,97	0,00			0,00	12.421,59	12.421,59		0,00	0,00
Abril	1.222.337,99					12,00%	146.680,56	1.101.896,59	132.203,59	100,00%	132.203,59	0,00			0,00	14.476,97	14.476,97		0,00	0,00
Mayo	1.497.051,98			13.763,10		12,00%	179.646,24	1.376.411,09	165.409,33	99,13%	163.979,27	0,00			0,00	15.675,97	15.675,97		0,00	0,00
Junio	981.546,65					12,00%	117.785,60	854.712,50	102.565,50	100,00%	102.565,50	0,00			0,00	15.220,10	15.220,10		0,00	0,00
Julio	1.189.963,49					12,00%	142.795,62	973.959,58	116.767,15	100,00%	116.767,15	0,00			0,00	26.028,47	26.028,47		0,00	0,00
Agosto	1.272.318,00					12,00%	152.677,92	1.131.785,28	135.814,23	100,00%	135.814,23	0,00			0,00	16.863,69	16.863,69		0,00	0,00
Septiembre	1.292.430,79					12,00%	155.091,69	1.139.464,41	136.735,73	100,00%	136.735,73	0,00			0,00	19.435,97	19.435,97		0,00	0,00
Octubre	1.414.455,47					12,00%	169.734,66	1.265.992,87	151.919,14	100,00%	151.919,14	0,00			0,00	17.815,51	17.815,51		0,00	0,00
Noviembre	1.045.885,54					12,00%	125.506,26	880.986,05	105.718,17	100,00%	105.718,17	0,00			0,00	19.780,10	19.780,10		0,00	0,00
Diciembre	1.581.930,82					12,00%	189.831,70	1.367.448,30	164.093,80	100,00%	164.093,80	0,00			0,00	25.737,90	25.737,90		0,00	0,00
TOTAL	13.883.399,61	0,00	0,00	13.763,10	0,00		1.666.007,95	12.265.569,08	1.470.429,29		1.468.999,23		0,00	0,00		197.018,72	197.018,73	0,00	0,00	0,00

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

	Ventas según Libros										Ventas Según Declaraciones (f)											
Mes	Ventas Netas Gravadas con tarifa 12%	Ventas de Activos Fijos gravados con tarifa 12%	Otros con tarifa 12%	Ventas Directas a Exportadores con tarifa 12%	Ventas Netas Gravadas con Tarifa 0%	Ventas de Activos Fijos Gravadas con tarifa 0%	Ventas Directas a Exportadores con tarifa 0%	Otros con tarifa 0%	Exportaciones de Bienes	Exportaciones de Servicios	Total Ventas y Exportaciones (1)	Ventas Netas Gravadas con tarifa 12% (casillero 831)	Ventas de Activos Fijos gravadas con tarifa 12% (casillero 835)	Ventas Directas a Exportadores tarifa 12% (casillero 833)	Otros con tarifa 12% (casillero 837)	Ventas Netas Gravadas con Tarifa 0% (casillero 801)	Ventas de Activos Fijos Gravadas con tarifa 0% (casillero 806)	Ventas Directas a Exportadores tarifa 0% (casillero 803)	Otros con tarifa 0% (casillero 807)	Exportaciones de Bienes (casillero 811)	Exportaciones de Servicios (casillero 813)	Total Ventas y Exportaciones (2)	Diferencia (1)-(2) (i)
Enero	570.166,92										570.166,92	570.166,92										570.166,92	0,00
Febrero	399.760,95										399.760,95	399.760,95										399.760,95	0,00
Marzo	1.415.563,01										1.415.563,01	1.415.563,01										1.415.562,01	0,00
Abril	1.222.337,99										1.222.337,99	1.222.337,99										1.222.337,99	0,00
Mayo	1.497.051,98						13.763,10				1.510.815,08	1.497.051,98						13.763,10				1.510.815,08	0,00
Junio	981.546,65										981.546,65	981.546,65										981.546,65	0,00
Julio	1.189.963,49										1.189.963,49	1.189.963,49										1.189.963,49	0,00
Agosto	1.272.318,00										1.272.318,00	1.272.318,00										1.272.318,00	0,00
Septiembre	1.292.430,79										1.292.430,79	1.292.430,79										1.292.430,79	0,00
Octubre	1.414.455,47										1.414.455,47	1.414.455,47										1.414.455,47	0,00
Noviembre	1.045.885,54										1.045.885,54	1.045.885,54										1.045.885,54	0,00
Diciembre	1.581.930,82										1.581.930,82	1.581.930,82										1.581.930,82	0,00
TOTAL	13.883.399,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.763,10	0,00	0,00	0,00	13.897.162,71	13.883.399,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.763,10	0,00	0,00	0,00	13.997.162,71	0,00

ANEXO 4
(Página 2 de 2)

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%				Exportaciones Anuales			
Según Declaraciones IVA (casilleros: 831+833+837) (l) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 601) (f)	Diferencias (i)	Explicación Diferencia (o)	Según Declaraciones IVA (casillero 801+803+806+807) (m) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 602) (n)	Diferencias (i)	Explicación Diferencia (o)	Según Declaraciones IVA (casillero: 811 + 813) (n) & (f)	Según Declaración de Impuesto a la Renta (casillero 603) (n)	Diferencias (i)	Explicación Diferencia (o)
(1)	(2)	(1) - (2)		(3)	(4)	(3) - (4)		(5)	(6)	(5) - (6)	
12.883.399,61	0,00	13.883.399,61		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
13.883.399,61	0,00	13.883.399,61		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES DE IVA VS. LIBROS
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 4
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21,41,04,001	IVA retenido a proveedores 30% (Por pagar SRI)	490,00	866,12	3.365,85	235,90	3.144,67	2.178,99	1.743,64	4.829,66	2.153,30	3.647,71	1.991,05	2.245,52	26.892,41
21,41,04,002	IVA retenido a proveedores 70% (Por pagar SRI)	474,47	732,73	647,45	1.733,77	853,87	635,72	1.246,08	697,93	2.189,56	628,60	3.094,40	4.635,55	17.570,13
21,41,04,003	IVA retenido a proveedores 100% (Por pagar SRI)	237,13	189,13	335,47	262,93	1.547,47	877,38	466,30	725,53	189,13	293,47	241,30	366,99	5.732,23
	Total de retenciones según libros	**1.201,60**	**1.787,98**	**4.348,77**	**2.232,60**	**5.546,01**	**3.692,09**	**3.456,02**	**6.253,12**	**4.531,99**	**4.569,78**	**5.326,75**	**7.248,06**	**50.194,77**

CONCILIACIÓN DECLARACIONES VS. LIBROS

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
Total de retenciones según declaraciones (casillero 898) **(a)**	1.201,60	1.787,98	4.348,77	2.232,60	5.546,01	3.692,09	3.456,02	6.253,12	4.531,99	4.569,78	5.326,75	7.248,06	50.194,77
Diferencia **(Ver Nota General)**	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	**1.201,60**	**1.787,98**	**4.348,77**	**2.232,60**	**5.546,01**	**3.692,09**	**3.456,02**	**6.253,12**	**4.531,99**	**4.569,78**	**5.326,75**	**7.248,06**	**50.194,77**

ING. JOSE ROMAN CITTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS (a)
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 5
VALORES SEGÚN LIBROS (b)

Cta. Contable	Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
21.41.05.002	Retenciones en la fuente relaciones de dependencia (por pagar SRI)	345,30	334,61	334,61	334,41	334,61	334,61	334,61	334,82	333,54	334,82	334,82	334,82	4.025,58
21.41.05.001	Retenciones en la fuente 1% (por pagar SRI)	255,23	433,50	241,15	290,99	889,96	287,58	253,16	268,68	304,95	306,02	255,48	324,23	4.110,93
	Retenciones en la fuente 5 % Rendimientos Financieros (por pagar SRI)													0,00
	Retenciones en la fuente 5% Otros (por pagar SRI)													0,00
21.41.05.004	Retenciones en la fuente por pagos al exterior (por pagar SRI)						750,00							750,00
21.41.06.005	Retenciones en la fuente 8% (por pagar SRI)	16,00	18,62	212,90	230,00	36,00	16,00	53,04	16,00	56,50	53,20	15,20	13,20	736,66
														0,00
	Total según libros	**616,53**	**786,73**	**788,66**	**855,40**	**1.260,57**	**1.388,19**	**640,81**	**619,50**	**694,99**	**694,04**	**605,50**	**672,25**	**9.623,17**

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)**(c)**	616,53	786,73	788,66	855,40	1.260,57	1.388,19	640,81	619,50	694,99	694,04	605,50	672,25	9.623,17
Diferencia **(Ver Nota General)**	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	**616,53**	**786,73**	**788,66**	**855,40**	**1.260,57**	**1.388,19**	**640,81**	**619,50**	**694,99**	**694,04**	**605,50**	**672,25**	**9.623,17**

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

RESUMEN DE IMPORTACIONES Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES

Año fiscal 2006

(En US Dólares)

ANEXO 7

CUADRO No. 7

CONCILIACIÓN DE IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES DECLARADO VS. LIBROS

CÓDIGOS:

1	Tabacos Rubios	3	Cervezas	5	Alcohol	7	Bienes Suntuarios
2	Tabacos Negros	4	Bebidas gaseosas	6	Vhios < 3.5 toneladas	8	Telecomunicaciones

MES	CÓDIGOS (g)	SEGÚN DECLARACIÓN (b) & (c)								SEGÚN LIBROS								
		Código (d) Casillero 301	Base imponible Casillero 303	ICE a pagar Casillero 399 (1)	Total impuesto a pagar Casillero 902	Multas (a) Casillero 904 (2)	Intereses (a) Casillero 903 (3)	Total Pagado Casillero 999	Fecha de declaración	Código Cta. Contable ICE por pagar	Ventas gravadas con ICE			Impuesto por pagar (4)	Diferencia (Ver Nota General) (4)-(1)	Multas por pagar (a) (5)	Diferencia (Ver Nota General) (5)-(2)	Intereses por pagar (a) (6)	Diferencia (Ver Nota General) (6)-(3)
											Cantidad	Unidad (f)	Valor						
ENERO															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	0,00	0,00
FEBRERO															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	0,00	0,00
MARZO															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	0,00	0,00
ABRIL															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	0,00	0,00
MAYO															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	0,00	0,00
JUNIO															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	0,00	0,00
JULIO															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	0,00	0,00
AGOSTO															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	0,00	0,00
SEPTIEMBRE															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	0,00	0,00
OCTUBRE															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	0,00	0,00
NOVIEMBR															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	0,00	0,00
DICIEMBRE															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	0,00	0,00

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA (a)
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 8
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

Descripción	Casillero del Formulario 101	Cuentas Contables de la Compañía (d)	Cuadro Relacionado	Valor Según la Cía. (e)
CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES				
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL				820.981,22
Más/Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral **(b)**				0,00
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL				820.981,22
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803		**CUADRO No. 12**	**123.147,18**
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO				
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	801 o 802			820.981,22
Menos:				
Amortización de Pérdidas tributarias (Art. 11 LRTI)	811		**CUADRO No. 13**	0,00
15% Participación a trabajadores **(f)**	803		**CUADRO No. 12**	123.147,18
100% Dividendos Percibidos en Efectivo Exentos	804		**CUADRO No. 9**	0,00
100% Otras Rentas Exentas y no Gravadas (Art. 9 LRTI)	805		**CUADRO No. 9**	0,00
Otras deducciones **(b)**	812 + 813			0,00
Ingresos no gravados ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria, detallados en la **Nota Especial** de este anexo (detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente).				0,00
Más:				
Gastos no deducibles en el país	806		**CUADRO No. 10**	0,00
Gastos no deducibles en el extranjero	807		**CUADRO No. 10**	0,00
Gastos Incurridos para Generar Ingresos Exentos	808			0,00
15% Participación de trabajadores en Dividendos Percibidos	809			0,00
15% Participación de trabajadores en Otras Rentas Exentas	810			0,00
Gastos no deducibles ocasionados por contraposición entre las NECs o NICs y la normativa tributaria ecuatoriana vigente. Tómese en cuenta los comentarios de la Administración Tributaria, detallados en la **Nota Especial** de este anexo (detallar estas partidas conciliatorias por cada NEC o NIC aplicada por el contribuyente).				0,00
UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE			**CUADRO No. 16**	**697.834,04**
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)	817		**CUADRO No. 18.1**	**148.434,31**
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)	816		**CUADRO No. 18.1**	**549.399,73**
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	818			**119.518,54**
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)				
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	818			119.518,54
Menos:				
Anticipos de Impuesto a la Renta	819			0,00
Impuesto a la Renta pagado por Dividendos Anticipados (Art. 100 RLRTI)	821			0,00
Retenciones en la fuente del año	820			127.234,79
Crédito Tributario por leyes especiales **(c)**	823		**CUADRO No. 11**	0,00
Retenciones por dividendos anticipados	821			0,00
Remanente de anticipos no utilizados de ejercicios anteriores (Art. 65 RLRTI)			**CUADRO No. 2**	0,00
Impuesto a la Renta pagado en el exterior que no exceda el valor del impuesto atribuible a dichos ingresos en el Ecuador (Art. 49 LRTI).				0,00
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	899			**0,00**
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	898			**7.716,25**

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA **ANEXO 8**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2006 **(Página 3 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 9

DETALLE DE INGRESOS EXENTOS (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre de la Cuenta	Valor Según la Cía. (a)
Dividendos y utilidades recibidas (Art. 9 LRTI, numeral 1; Art. 9 RLRTI).				0,00
Ingresos obtenidos por instituciones del Estado (Art. 9 LRTI, numeral 2; Art. 12 RLRTI).				0,00
Por convenios internacionales (Art. 9 LRTI, numeral 3; Art. 13 RLRTI).				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, numeral 4).				0,00
Los obtenidos por instituciones de carácter privado sin fines de lucro legalmente constituidas (Art. 9 LRTI, numeral 5; Art. 15 RLRTI).				0,00
Intereses percibidos por personas naturales por depósitos de ahorro a la vista (Art. 9 LRTI, numeral 6; Art. 84 de RLRTI).				0,00
Los que perciban los beneficiarios del IESS, por toda clase de prestaciones que otorga esta entidad (Art. 9 LRTI, numeral 7; Art. 19 RLRTI).				0,00
Los percibidos por institutos de educación superior estatales, amparados en la Ley de Universidades y Escuelas Politécnicas (Art. 9 LRTI, numeral 8).				0,00
Los percibidos por las comunas, pueblos indígenas, cooperativas, uniones, federaciones y confederaciones de cooperativas (Art. 9 LRTI, numeral 9; Art. 16 RLRTI).				0,00
Los provenientes de loterías auspiciadas por la Junta de Beneficencia de Guayaquil y por Fe y Alegría (Art. 9 LRTI, numeral 10).				0,00
Viáticos que se conceden a empleados y funcionarios del Estado, así como los gastos de viaje, hospedaje y alimentación que reciban los empleados del sector privado, siempre que se encuentren debidamente soportados (Art. 9 LRTI, numeral 11; Art 18 RLRTI).				0,00
Los obtenidos por discapacitados debidamente calificados y los percibidos por personas mayores de 65 años (Art. 9 LRTI, numeral 12).				0,00
Provenientes de inversiones no monetarias efectuadas entre 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. 14 RLRTI).				0,00
Las ganancias de capital o rendimientos distribuidos por los fondos de inversión, fondos de cesantía y fideicomisos mercantiles a sus beneficiarios (Art. 9 LRTI, numeral 15; Art. 55 RLRTI).				0,00
Las indemnizaciones por seguros, exceptuando los provenientes del lucro cesante (Art. 9 LRTI, numeral 16).				0,00
Otros (detallar)				0,00

TOTAL INGRESOS EXENTOS **CUADRO NO. 8** **0,00**

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA **ANEXO 8**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2006 **(Página 4 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 10

DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)

Descripción	Cuadro Relacionado	Cuentas Contables de la Compañía	Nombre Cuenta Contable	Valor Según Cía. (a)
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 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).				0,00
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
Impuesto a la Renta (Art. 10 LRTI, numeral 3).				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)(c)	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
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 sociedades o partes relacionadas (Art. 11 LRTI)				0,00
Provisiones para desahucio (Art. 10, numeral 14 LRTI)				0,00
Provisión para jubilación patronal no respaldada con cálculos actuariales o que exceda los límites establecidos por la ley (Art. 10 LRTI, numeral 14).				0,00
Gastos no respaldados con contratos o comprobantes de venta (Art. 10 LRTI, primer numeral siguiente al 17).				0,00
Los pagos al exterior de intereses y costos financieros, por concepto de importaciones, que excedan las tasas máximas fijadas por el Directorio del Banco Central, siempre que no estén sujetos a retención en la fuente (Art. 13 LRTI).				0,00
Otros pagos al exterior , costos y gastos sobre los que no se ha practicado retención en la fuente (Art. 13 LRTI, Art. 26 RLRTI num. 8).				0,00
Comisiones por exportaciones que consten en el respectivo contrato y las pagadas para la promoción del turismo receptivo que excedan el 2% del valor de la exportación (Art. 13 LRTI, numeral 4).				0,00
Pérdida por baja de inventarios no soportada por declaración jurada ante un juez o notario (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal b).				0,00
Pérdidas generadas por la transferencia ocasional de acciones, participaciones o derechos en sociedades (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal d).				0,00
Gastos de gestión que exceden el 2% de los gastos generales (Art. 21 RLRTI, numeral 11).	CUADRO No. 14			0,00
Descuentos en negociación de valores cotizados en bolsa, en la porción que sobrepase las tasas de descuento vigentes (Art. 22 RLRTI, numeral 6).				0,00
Gastos personales del contribuyente (Art. 26 RLRTI, numeral 1).				0,00
Depreciaciones, amortizaciones, provisiones y reservas que excedan los límites establecidos por la Ley (a) (Art. 10 LRTI, num. 7,8,11- Art. 26 num. 2 RLRTI)				0,00
Las pérdidas o destrucción de bienes no utilizados para la generación de rentas gravadas y no exentas (Art. 21 RLRTI, numeral 8, literal a. Art. 26 num 3 RLRTI).				0,00
Pérdida o destrucción de joyas, colecciones artísticas y otros bienes de uso personal (Art. 26 RLRTI, 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. 26 RLRTI, numera 5).				0,00
Intereses y otros costos financieros que debieron capitalizarse como activos fijos, hasta que éstos se incorporen a la producción (Art. 22 RLRTI, numeral 4).				0,00
Valores registrados en costos o gastos que no se sometieron a retención en la fuente (Art. 26 RLRTI, numeral 8).				0,00
Multas e intereses por infracciones o mora tributara o por obligaciones con los institutos de de seguridad social y las multas impuestas por actividad pública (Art. 26 RLRTI numeral 6)				0,00
Costos y gastos no sustentados en los comprobantes de venta autorizados porel Reglamneto de Comprobantes de Venta y de Retención (Art. 26 RLRTI numeral 7)				0,00
Costos y gastos que no se hayan cargado a las provisones respectivas a pesar de habérselas constituido (Art. 26 RLRTI numeral 9).				0,00
Efecto de depreciaciones de reavalúos de Activos Fijos o pérdidas en ventas de bienes reavaluados (Art. 21, Numeral 6, literal f del RLRTI).				0,00
Otros Gasto No Deducibles (detallar):				0,00
Gastos no sustentados				0,00

TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES **CUADRO NO. 8** **0,00**

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

ANEXO 8

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2006

(Página 5 de 8)

(En US Dólares)

CUADRO No. 11

DETALLE DE OTRAS DEDUCCIONES

OTRAS DEDUCCIONES (Leyes especiales) (a)	Cuadro relacionado	Valor	Cuentas Contables de la Compañía	Descripción del fundamento legal
Total	CUADRO NO. 8	0,00		

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 8

CUADRO No. 12
CÁLCULO DE LA AMORTIZACIÓN DE LA PÉRDIDA TRIBUTARIA (c)

Detalle	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Utilidad contable			0,00
(-) 15% de participación a trabajadores **(a)**		**CUADRO NO. 8**	0,00
Utilidad después de participaciones			0,00
(-) Ingresos exentos			0,00
(-) Otras deducciones			0,00
(+) Gastos no deducibles			0,00
(-) Otras partidas conciliatorias no gravadas **(b)**			0,00
Utilidad Gravable			0,00
Límite de amortización de pérdidas tributarias (25%)			**0,00**

CUADRO No. 13
DETALLE DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS (c)
Al 31 de diciembre de 2006

Detalle	Vigencia	Valor Histórico	Amortización Año 2001	Amortización Año 2002	Amortización Año 2003	Amortización Año 2004	Amortización Año 2005	Cuadro Relacionado	Amortización Año 2006	Saldo Acumulado	Saldo a Diciembre 31, 2006
		{1}	{2}	{3}	{4}	{5}	{6}		{7}	{8} = {2}+{3}+{4}+{5}+{6}+{7}	{1} - {8}
Pérdida 2001	Hasta 2006										
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pérdida 2002	Hasta 2007										
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pérdida 2003	Hasta 2008										
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pérdida 2004	Hasta 2009										
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pérdida 2005	Hasta 2010										
Según Declaración de Impuesto a la Renta		0,00	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	0,00	**CUADRO NO. 8**	0,00	0,00	0,00

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 8

CUADRO No. 14
ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE GESTIÓN (a)

Descripción	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Total Gastos de Administración y Ventas			2.384.331,32
(-) Valor de gastos de gestión durante el ejercicio actual			24.789,69
Total Gastos Generales (Base para el Cálculo del Máximo de Gastos de Gestión Deducibles)			2.359.541,63
Porcentaje de deducción Máximo			2,00%
Máximo de Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)			47.190,83
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta			0,00
Gastos de Gestión no deducibles **(b)**		**CUADRO NO. 10**	24.789,69
Gastos de Gestión durante el ejercicio			24.789,69
Máximo Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)			47.190,83
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles **(c)**			0,00
Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta			0,00

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA **ANEXO 8**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

Año fiscal 2006 **(Página 8 de 8)**

(En US Dólares)

CUADRO No. 15
ANÁLISIS DE LOS GASTOS DE VIAJE (a)

Descripción	Casillero del Formulario 101 (c)	Cuentas Contables de la Compañía	Cuadro Relacionado	Valor
Ingresos Gravados:				
Total Ingresos	699			13.984.505,87
(-) Dividendos Percibidos en Efectivo	804			0,00
(-) Otras Rentas Exentas y No Gravadas	805			0,00
Total ingresos gravados				13.984.505,87
Porcentaje de deducción Máximo				3,00%
Máximo de Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)				419.535,18
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				150.570,58
Gastos de viaje no deducibles **(b)**			**CUADRO NO. 10**	0,00
Gastos de viaje durante el ejercicio				150.570,58
Máximo Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)				419.535,18
Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles **(d)**				0,00
Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta				150.570,58

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 16
CÁLCULO DE LA UTILIDAD LÍQUIDA
Fecha de Vencimiento:

Concepto	Casillero de la declaración de Renta del año 2005 (b) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración	Casillero de la declaración de Renta del año 2006 (b,1) Sociedades (formulario 101)	Valor según declaración
Utilidad Gravable (Base Imponible)	814	46.727,39	814 - CUADRO No. 8	697.834,04
(-) Gastos No deducibles / país	806		806	
(-) Gastos No deducibles / exterior	807		807	
(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	808		808	
Utilidad Líquida del Ejercicio	CUADRO No. 17 - AÑO 2005	46.727,39	CUADRO No. 17 - AÑO 2006	697.834,04

CUADRO No. 17
DETERMINACIÓN DEL VALOR MÁXIMO A REINVERTIR

Concepto	AÑO 2005 Cuadro Relacionado	Utilidad líquida	% de Reserva Legal (c)	Utilidad Gravable (Base Imponible)	Cuadro Relacionado	Valor Máximo a Reinvertir	AÑO 2006 Cuadro Relacionado	Utilidad líquida	% de Reserva Legal (c)	Utilidad Gravable (Base Imponible)	Cuadro Relacionado	Valor Máximo a Reinvertir
Reinversión máxima	CUADRO No. 16 - AÑO 2005	46.727,39		46.727,39	CUADRO No. 20 - AÑO 2005	38.939,49	CUADRO No. 16 - AÑO 2006	697.834,04		697.834,04	CUADRO No. 20 - AÑO 2006	581.528,37

CUADRO No. 18
CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2005
Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):

Concepto	Impuesto 2005 Base	Tarifa del Impuesto a la Renta	Impuesto Causado según Contribuyente	Casillero de la declaración de Renta del año 2005	Cuadro Relacionado	Según Declaración
Reinversión	0,00	15,00%	0,00	816		0,00
No Reinversión	46.727,39	25,00%	11.681,85	817		11.681,85
Total Impuesto Causado			11.681,85	818	CUADROS NO. 19 & 20	11.681,85

CUADRO No. 18.1
CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2006
Tipo de Sociedad (Anónima/Limitada):

Concepto	Impuesto 2006 Cuadro Relacionado	Base	Tarifa del Impuesto a la Renta	Impuesto Causado según Contribuyente	Casillero de la declaración de Renta del año 2006	Cuadro Relacionado	Según Declaración
Reinversión	CUADRO NO. 8	549.396,73	15,00%	82.409,96	816		82.409,96
No Reinversión	CUADRO NO. 8	148.434,31	25,00%	37.108,58	817		37.108,58
Total Impuesto Causado		697.834,04		119.518,54	818	CUADROS NO. 19 & 20	119.518,54

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)

Año fiscal 2006

(En US Dólares)

CUADRO No. 19
CÁLCULO DE LA RESERVA LEGAL

Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2005	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2006
Utilidad Líquida	CUADRO No. 16 - Año 2005	46.727,39	CUADRO No. 16 - Año 2006	697.834,04
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 18	11.681,85	CUADRO No. 18.1	119.518,54
Base de Cálculo Reserva Legal		35.045,54		578.315,50
% Reserva Legal		5,00%		5,00%
Reserva Legal	CUADRO No. 20 - Año 2005	1.752,28	CUADRO No. 20 - Año 2006	28.915,78

CUADRO No. 19,1
CAPITAL Y RESERVA LEGAL

Concepto	Al 31 de diciembre de 2005	Al 31 de diciembre de 2006
Capital social (1)	324.000,00	324.000,00
Reserva Legal (2)	1.752,28	28.915,78
% de Reserva Legal (2 dividido para 1)	0,54%	8,92%

CUADRO No. 20
COMPROBACIÓN DEL CÁLCULO DEL MONTO A REINVERTIR

Concepto	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2005	Cuadro Relacionado	Valor al 31 de diciembre de 2006
Utilidad Contable antes de Imp. Renta y Part. Trabajadores		54.973,40		820.981,22
(-) 15 % Participación a trabajadores (e)		8.246,01		
(-) Impuesto a la Renta Causado	CUADRO No. 18	11.681,85	CUADRO No. 18.1	119.518,54
(-) Reserva Legal	CUADRO No. 19 - Año 2005	1.752,28	CUADRO No. 19 - Año 2006	28.915,78
Monto Máximo de Reinversión	CUADRO No. 17 - Año 2005	33.293,26	CUADRO No. 17 - Año 2006	672.546,91

CUADRO No. 21
REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN (d)

Concepto	Fecha de Inscripción año 2005
Escritura Pública	
Registro Mercantil	

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUÍDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

CUADRO No. 22 (a)
DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES
FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES

FORMULARIO N° 3815479

100. IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO 2006
104 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE

200. IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC 0190050033001
202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
203 EXPEDIENTE 30.310,76

	Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la Renta (B)	Código de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (C)	Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (D)	Valor
			ESTADO DE SITUACION		
300 ACTIVO					
310 ACTIVO CORRIENTE					
DISPONIBLE	CAJA BANCOS	311			58.999,40
				TOTAL	58.999,40
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313			2.819.145,99
				TOTAL	2.819.145,99
EXIGIBLE	CTAS Y DOCS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315			1.574.578,28
				TOTAL	1.574.578,28
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			11.532,18
				TOTAL	11.532,18
	CTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319			
				TOTAL	0,00
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			105.585,32
				TOTAL	105.585,32
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323			
				TOTAL	0,00
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA AÑOS AN)	324			100.007,79
				TOTAL	100.007,79
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA AÑO CTE)	325			127.234,79
				TOTAL	127.234,79
REALIZABLE	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326			1.341.545,73
				TOTAL	1.341.545,73
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327			1.368.296,41
				TOTAL	1.368.296,41
	INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328			
				TOTAL	0,00
	INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	329			1.899.316,67
				TOTAL	1.899.316,67
	MERCADERIAS EN TRANSITO	330			16.429,30
				TOTAL	16.429,30
	INVENTARIO REPUESTOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331			364.760,27
				TOTAL	364.760,27
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		332			19.668,23
				TOTAL	19.668,23
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		333			
				TOTAL	0,00
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		334			
				TOTAL	0,00
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		335			520.716,38
				TOTAL	520.716,38
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		399		TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10.484.782,33
340 ACTIVO FIJO					
ACTIVO FIJO TANGIBLE					
TERRENOS		341			1.133.370,40
				TOTAL	1.133.370,40
EDIFICIOS		342			2.074.498,40
				TOTAL	2.074.498,40
OBRAS EN PROCESO		343			8.615,08
				TOTAL	8.615,08
INSTALACIONES		344			
				TOTAL	0,00
MUEBLES Y ENSERES		345			78.887,41
				TOTAL	78.887,41
MAQUINARIA Y EQUIPO		346			3.121.127,86

Nombre del Campo		Campos del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la Renta (b)	Código de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (c)	Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (d)	Valor
				TOTAL	3.123.127,80
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES		347			
				TOTAL	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		348			51.774,52
				TOTAL	51.774,52
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL		351			150.701,80
				TOTAL	150.701,80
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		352			10.989,90
				TOTAL	10.989,90
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		355			3.065.905,35
				TOTAL	3.065.905,35
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPO TRANSPORTE Y EQUIP		357			
				TOTAL	0,00
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		359		**TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE**	3.564.059,82
ACTIVO FIJO INTANGIBLE					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		361			
				TOTAL	0,00
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS		363			
				TOTAL	0,00
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		368		**TOTAL ACTIVO INTANGIBLE**	0,00
TOTAL ACTIVO FIJO		369		**TOTAL ACTIVO FIJO**	3.564.059,82
370 OTROS ACTIVOS					
ACTIVO DIFERIDO					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		371			
				TOTAL	0,00
GASTOS DE INVESTIGACIÓN EXPLORACIÓN Y OTROS		373			
				TOTAL	0,00
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (Declaraciones año 2004)		376			
				TOTAL	0,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		377			18.411,85
				TOTAL	18.411,85
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		378			8.020,19
				TOTAL	8.020,19
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		379		**TOTAL ACTIVO DIFERIDO**	10.391,66
ACTIVOS LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	**CLIENTES RELACIONADOS**	381			
				TOTAL	0,00
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382			
				TOTAL	0,00
	OTROS	383			
				TOTAL	0,00
(-) PROVISIONES INCOBRABLES		385			
				TOTAL	0,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387			
				TOTAL	0,00
	OTRAS	389			
				TOTAL	0,00
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		393			
				TOTAL	0,00
OTROS ACTIVOS		395			
				TOTAL	0,00
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		397		**TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO**	0,00
ACTIVOS CONTINGENTES		398			
TOTAL DEL ACTIVO		399		**TOTAL DE ACTIVO**	13.976.203,86
400 PASIVO					
410 PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	**LOCALES**	411			522.700,47
				TOTAL	522.700,47
	DEL EXTERIOR	413			2.287.696,69
				TOTAL	2.287.696,69
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**LOCALES**	416			2.077.045,21
				TOTAL	2.077.045,21
	DEL EXTERIOR	417			51.814,59
				TOTAL	51.814,59
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	**LOCALES**	419			
				TOTAL	0,00
	DEL EXTERIOR	421			
				TOTAL	0,00
OBLIGACIONES	**CON LA ADM. TRIBUTARIA**	423			35.264,84
				TOTAL	35.264,84
	IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	426			174.458,51
				TOTAL	174.458,51
	CON EL IESS	427			21.548,92
				TOTAL	21.548,92
	CON EMPLEADOS	429			173.912,19
				TOTAL	173.912,19
	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	433			123.147,18
				TOTAL	123.147,18

Nombre del Campo		Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la Renta (b)	Código de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (c)	Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (d)	Valor
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES (DEL EXTERIOR)		450			
				TOTAL	0,00
PROVISIONES		451			118.976,84
				TOTAL	118.976,84
CREDITO A MUTUO		452			
				TOTAL	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		459		**TOTAL PASIVO CORRIENTE**	5.656.568,44
440 PASIVO LARGO PLAZO					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	461			
				TOTAL	0,00
	DEL EXTERIOR	462			
				TOTAL	0,00
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	465			377.895,25
				TOTAL	377.895,25
	DEL EXTERIOR	467			225.000,00
				TOTAL	225.000,00
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS	LOCALES	468			1.800.000,00
				TOTAL	1.800.000,00
	DEL EXTERIOR	481			
				TOTAL	0,00
TRANSFERENCIA DE CASA MATRIZ Y SUCURSALES		482			
				TOTAL	0,00
OBLIGACIONES KONTROS	ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	485			
				TOTAL	0,00
	ADQUIRIDAS POR TERCEROS	486			
				TOTAL	0,00
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		487			
				TOTAL	0,00
PROVISIONES		488			
				TOTAL	0,00
CREDITO A MUTUO		491			
				TOTAL	0,00
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		499		**TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO**	2.402.895,25
470 PASIVO DIFERIDO					
ANTICIPO CLIENTES		471			512.725,19
				TOTAL	512.725,19
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		479			
				TOTAL	0,00
TOTAL PASIVO DIFERIDO		479		**TOTAL PASIVO DIFERIDO**	512.725,19
490 OTROS PASIVOS					
INGRESOS ANTICIPADOS		491			
				TOTAL	0,00
TOTAL OTROS PASIVOS		499		**TOTAL OTROS PASIVOS**	0,00
PASIVOS CONTINGENTES		505		TOTAL	
TOTAL DEL PASIVO	439+469+479+489	509		**TOTAL DEL PASIVO**	8.481.686,88
500 PATRIMONIO NETO					
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL		501			324.000,00
				TOTAL	324.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO ACCIONES EN TESORERIA		502			
				TOTAL	0,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505			1.190.141,64
				TOTAL	1.190.141,64
RESERVA LEGAL		507			41.146,15
				TOTAL	41.146,15
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		509			
				TOTAL	0,00
RESERVA DE CAPITAL		508			2.139.685,83
				TOTAL	2.139.685,83
RESERVA POR VALUACIÓN DONACIONES Y OTRAS		512			581.589,05
				TOTAL	581.589,05
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513			697.279,78
				TOTAL	697.279,78
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515			
				TOTAL	0,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)		517			523.375,53
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519			
TOTAL PATRIMONIO NETO		599		**TOTAL PATRIMONIO NETO**	5.497.217,98
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499+599	999		**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**	13.978.903,86

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS					
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12%		601			13.883.399,64
				TOTAL	13.883.399,64
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602			
				TOTAL	0,00
EXPORTACIONES NETAS		603			13.793,10
				TOTAL	13.793,10
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604			

Nombre del Campo	Campo del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la Renta (b)	Código de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (c)	Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (d)	Valor
			TOTAL	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605			87.343,13
			TOTAL	87.343,13
OTRAS RENTAS	606			
			TOTAL	0,00
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607			
			TOTAL	0,00
OTRAS RENTAS EXENTAS	608			
			TOTAL	0,00
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609			
			TOTAL	0,00
INGRESOS POR REEMBOLSO	610			
			TOTAL	0,00
TOTAL INGRESOS	**699**		**TOTAL INGRESOS**	**13.984.505,87**
700 COSTOS Y GASTOS				
710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES				
INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711			319.468,73
			TOTAL	319.468,73
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712			278.816,93
			TOTAL	278.816,93
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713			437.511,34
			TOTAL	437.511,34
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714			421.195,71
			TOTAL	421.195,71
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715			1.532.848,65
			TOTAL	1.532.848,65
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716			336.925,85
			TOTAL	336.925,85
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717			9.865.214,69
			TOTAL	9.865.214,69
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718			1.341.545,73
			TOTAL	1.341.545,73
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719			1.251.850,54
			TOTAL	1.251.850,54
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720			1.368.296,41
			TOTAL	1.368.296,41
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721			1.365.715,41
			TOTAL	1.365.715,41
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722			1.478.120,96
			TOTAL	1.478.120,96
BAJA DE INVENTARIOS	723			
			TOTAL	0,00
SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724			380.611,80
			TOTAL	380.611,80
SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725			2.449,35
			TOTAL	2.449,35
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726			65.326,83
			TOTAL	65.326,83
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727			57.092,57
			TOTAL	57.092,57
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728			
			TOTAL	0,00
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729			16.191,85
			TOTAL	16.191,85
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMOS	730			
			TOTAL	0,00
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731			
			TOTAL	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732			233.829,99
			TOTAL	233.829,99
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733			24.098,66
			TOTAL	24.098,66
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734			6.696,00
			TOTAL	6.696,00
COMISIONES SOCIEDADES	735			
			TOTAL	0,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	736			12.463,11
			TOTAL	12.463,11
COMBUSTIBLES	737			58.587,66
			TOTAL	58.587,66
LUBRICANTES	738			4.158,96
			TOTAL	4.158,96
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739			
			TOTAL	0,00
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740			

Nombre del Campo		Campo del Formulario 101 Declaracion de Impuesto a la Renta (b)	Codigo de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (c)	Nombre de la Cuenta Contable de la Cia. (d)	Valor
				TOTAL	0,00
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		741			92.821,38
				TOTAL	92.821,38
SUMINISTROS Y MATERIALES		742			43.463,99
				TOTAL	43.463,99
TRANSPORTE		743			510.395,00
				TOTAL	510.395,00
GASTOS DE GESTION (agasajos a accionistas trabajadores y clientes)		744			24.789,69
				TOTAL	24.789,69
GASTOS DE VIAJE		745			150.570,58
				TOTAL	150.570,58
AGUA, ENERGIA LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		746			18.892,96
				TOTAL	18.892,96
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		747			1.171,98
				TOTAL	1.171,98
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		748			74.855,14
				TOTAL	74.855,14
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		749			482.261,94
				TOTAL	482.261,94
DEPRECIACION ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINE		750			
				TOTAL	0,00
AMORTIZACIONES INVERSIONES E INTANGIBLES		751			
				TOTAL	0,00
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		752			
				TOTAL	0,00
AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		753			
				TOTAL	0,00
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	LOCALES	754			110.383,78
				TOTAL	110.383,78
	AL EXTERIOR	755			24.750,47
				TOTAL	24.750,47
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	LOCALES	756			
				TOTAL	0,00
	AL EXTERIOR	757			
				TOTAL	0,00
GASTOS A GOBIERNO EXTRANJERO	LOCALES	758			
				TOTAL	0,00
	EXTERIOR	759			
				TOTAL	0,00
GASTOS PROVISIONES DEDUCIBLES		760			
				TOTAL	0,00
OTROS GASTOS	LOCALES	761			7.018,60
				TOTAL	7.018,60
	EXTERIOR	762			
				TOTAL	0,00
IVA QUE SE CARGA AL GASTO		763			1.439,06
				TOTAL	1.439,06
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		764			
				TOTAL	0,00
PERDIDAS EN CAMBIONA		765			
				TOTAL	0,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		769		TOTAL COSTOS Y GASTOS	11.163.824,65

REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JOSE ROMAN OTTATI
Campo 198 C.I. No: 0101525327

CONTADOR

NOMBRE: JULIA BRITO AREVALO
Campo 199 RUC. No.: 0900421047001

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA

RESUMEN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA **

Año fiscal 2006

(En US Dólares)

ANEXO 11

CUADRO No. 23

CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES *

	Declaración de Iva				Sistema de Anexos de IVA			Inconsistencias Declaraciones IVA vs. Anexos			Retenciones		Inconsistencias	
	Base Imponible			Impuesto	Base Imponible		Impuesto				Retenciones de IVA	Retenciones en la fuente		
Mes	Compras tarifa dif 0% (a) Casilleros (631+633+635)	Impuesto causado IVA compras (c) Casilleros (651+653+655)	Compras tarifa 0% (e) Casillero (601+603+605)	IVA en Importaciones tarifa dif 0% (a') Casilleros (641+643)	Compras tarifa dif 0% (b)	Compras tarifa 0% ***** (g)	IVA en Importaciones tarifa dif 0% (b')	Compras tarifa dif 0% b >= a	Compras tarifa 0% e=g	IVA en Importaciones tarifa dif 0% a'=b'	Suma de la Base Imponible de Retenciones IVA efectuadas (d) ***	Suma de la Base Imponible aplicada para retenciones en la fuente **** (f)	d <= c	f <= a+e
Enero								OK	OK	OK			OK	OK
Febrero								OK	OK	OK			OK	OK
Marzo								OK	OK	OK			OK	OK
Abril								OK	OK	OK			OK	OK
Mayo								OK	OK	OK			OK	OK
Junio								OK	OK	OK			OK	OK
Julio								OK	OK	OK			OK	OK
Agosto								OK	OK	OK			OK	OK
Septiembre								OK	OK	OK			OK	OK
Octubre								OK	OK	OK			OK	OK
Noviembre								OK	OK	OK			OK	OK
Diciembre								OK	OK	OK			OK	OK

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
RESUMEN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA **
Año fiscal 2006
(En US Dólares)

ANEXO 11

CUADRO No. 24
CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES *

Mes	EXPORTACIONES (511+513) (a)	TOTAL VENTAS 549 (b)	VENTAS TARIFA 0% (501+503) (c)	VENTAS TARIFA 12% (531+533+537) (d)	IVA VENTAS 599 (e)	IVA COMPRAS 651+653+655 (f)	IVA IMPORTACIONES 659+661+663 (g)	TOTAL IVA (COMPRAS + IMPORTACIONES) (i) = (f+g)	CRÉDITO TRIBUTARIO MENSUAL (j) = (k+l) * (i)	FACTOR PROPORCIONAL EXP. (k) = (a) / (b)	F. PROPORC. VENTAS GRAVADAS (l) = (d) / (b)	F.PROPORC. VENTAS 0% (m) = (c) / (b)	CRED.TRIB. MENSUAL COMPENSADO POR EL CONTRIBUYENTE (n)	MÁXIMO CREDITO TRIB. MENSUAL NETO PARA DEVOLUCIÓN (ñ) = (j-n)	OBSERVACIÓN Si (j-n)>0, "TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN" Si (j-n)<0, "NO TIENE DERECHO A DEVOLUCIÓN"	Solicitud de Devolución de IVA				
																No. de Trámite Presentado en el SRI	Fecha de presentación de trámite	Valor solicitado	Valor Devuelto	No. De Resolución	Fecha de Resolución
Enero								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Febrero								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Marzo								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Abril								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Mayo								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Junio								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Julio								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Agosto								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Septiembre								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Octubre								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Noviembre								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
Diciembre								0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%			0,00 : DERECHO A DEVOLUCIÓN						
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%	0,00								

ING. JOSE ROMAN OTTATI
REPRESENTANTE LEGAL
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ING. JULIA BRITO AREVALO
CONTADOR F.N.C.E. 11758
PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA

ANEXO 12

DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO

Las siguientes son las principales transacciones ocurridas en el año con efecto importante en el estado de pérdidas y ganancias de **PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA**

1. Como principales transacciones durante el año 2006, y que afectan al estado de pérdidas y ganancias son: las ventas del giro normal del negocio como los ingresos por ventas gravadas y las exportaciones.

Ing. José Román Ottati.
Representante Legal
Plásticos Rival Cia. Ltda.

Ing. Julia Brito.
RUC Nº 0300421047001
Contador Registro Nº 11758
Plásticos Rival Cia. Ltda.

ANEXO 13

PLASTICOS RIVAL CIA LTDA
SEGUIMIENTO DE LOS COMENTARIOS Y NOVEDADES TRIBUTARIOS EMITIDOS EN EL EJERCICIO TRIBUTARIO ANTERIOR

AUDITORÍA AÑO ANTERIOR[1]			AUDITORÍA EJERCICIO ACTUAL
Observación	**Recomendación**	**Diferencias Detectadas[2]**	**Seguimiento o comentarios**
REVISAR ASPECTO LEGAL DE LA COMPAÑIA EN RELACION CON LA NUEVA COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL	QUE LOS ABOGADOS DE LA COMPAÑÍA REALICEN LA TRAMITES CORRESPONDIENTES SOBRE EL TEMA	NO SE HA LLEVADO A CABO LA RECOMENDACIÓN EFECTUDA	NUEVAMENTE SE EFECTUA LA MISMA RECOMENDACION

Ing. José Roman Ottati.
Representante Legal
Plásticos Rival Cia. Ltda.

Ing. Julia Brito.
RUC Nº 0300421047001
Contador Registro Nº 11758
Plásticos Rival Cia. Ltda.

[1] Información tomada del Informe de Cumplimiento Tributario del año 2004. En caso de que la compañía no haya sido sujeta a examen de auditoría por el año anterior (por incumplimiento o por no cumplir con los montos mínimos señalados en la resolución No. 02.Q.ICI.0012 de la Superintendencia de Compañías), presentar vacío y firmado el anexo con una nota que explique las razones por las que no se llenó el anexo.
[2] Las diferencias positivas corresponden a valores a favor de la Administración Tributaria.

ANEXO 14

PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.

DETALLE DE LOS TRIBUTOS ADMINISTRADOS POR LA AUTORIDAD FISCAL Y VECTOR FISCAL DEL CONTRIBUYENTE

En el cuadro siguiente debe indicarse a qué impuestos está sujeto el contribuyente bajo examen de auditoría.

IMPUESTO	APLICA SI / NO
1. Impuesto a la Renta (incluye las Retenciones en la Fuente, los Anticipo del Impuesto a la Renta y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	SI
2. 1% Derivados Importadores[1]	NO
3. 2x1000 Derivados Distribuidores[2]	NO
4. 3x1000 Derivados Comerciales[3]	
5. Impuesto al Valor Agregado (incluye las Retenciones y los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	SI
6. Impuesto a los Consumos Especiales (incluye los Intereses por Mora y las Multas Tributarias que se generen en la liquidación y determinación de este impuesto).	NO
7. Impuesto a los Vehículos Motorizados de Transporte Terrestre.	

Julia Brito A.

Ing. José Román Ottati.
Representante Legal
Plásticos Rival Cia. Ltda.

Ing. Julia Brito.
RUC Nº 0300421047001
Contador Registro Nº 11758
Plásticos Rival Cia. Ltda.

[1] Este impuesto no tiene un administrador explícito. Sin embargo, según lo establece el artículo 2, numeral 2, de la Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas, los impuestos cuya "administración no esté expresamente asignada por Ley a otra autoridad" son administrados por el Servicio de Rentas Internas.
[2] Ibid.
[3] Ibid.

ANEXO 15

del monto de la retención, y en caso de reincidencia se considerará como defraudación de acuerdo con lo previsto en el Código Tributario".

Consecuentemente, y con el propósito de evitar observaciones y sanciones de parte de la autoridad tributaria, es nuestra recomendación que **PLASTICOS RIVAL CIA. LTDA.,** siga cumpliendo con sus obligaciones como agente de retención de impuestos.

6. DIFERENCIAS ENTRE VALORES REGISTRADOS CONTABLEMENTE Y LOS DECLARADOS Y PAGADOS

Observación:

Los valores registrados contablemente y los declarados y pagados no presentan diferencias durante el ejercicio económico del 2006.

Recomendación:

Es nuestra recomendación que el departamento de Contabilidad este siempre verificando los libros contables y conciliando sus saldos con los valores presentados en las respectivas declaraciones y en el caso de que existan diferencias se debe analizar las causas que llevaron a cometer esos errores.

Comentarios de la Administración:

Por lo general el departamento de Contabilidad esta pendiente de llevar los registros contables de manera correcta en nuestro sistema contable y en la medida de nuestras posibilidades se busca eliminar los errores que se pueden presentar.