

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AÑO 2006

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

**Alfonso Zúñiga Avila**

**Auditor Externo**

  
**Miguel A. Estrada 6-88**

**Teléfono 526-353**

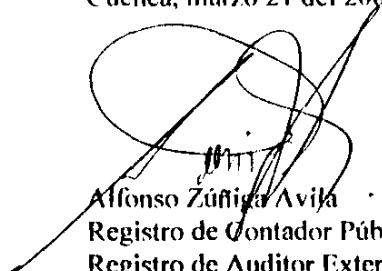
**CUENCA \_\_\_\_\_ ECUADOR**

## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

### A LA JUNTA DE SOCIOS DE MOTRICENTRO CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2006 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas de Auditoría generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.
3. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta., 12% del Impuesto al Valor Agregado y la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.
4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonable la situación financiera de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2006 como también el estado de resultados de sus operaciones y Flujo de Efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.
5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de MOTRICENTRO CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2006 se emitirá por separado

Cuenca, marzo 21 del 2007.



Alfonso Zúñiga Avila  
Registro de Contador Público 2.171  
Registro de Auditor Externo 085

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2006

ACTIVO

|                                    |                   |                     |                   |                            |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>DISPONIBLE</b>                  |                   |                     |                   | <b>500,025.46</b>          |
| Caja General                       |                   |                     | 67,602.99         |                            |
| Caja chica                         |                   |                     | 360.56            |                            |
| Bancos                             |                   |                     | 57,495.67         |                            |
| Inversiones temporales             |                   |                     | <u>374,566.24</u> |                            |
| <b>EXIGIBLE</b>                    |                   |                     |                   | <b>3,172,985.83</b>        |
| Cuentas por cobrar                 |                   |                     | 3,233,629.95      |                            |
| Provisión para cuentas incobrables |                   |                     | -69,906.65        |                            |
| Otras cuentas por cobrar           |                   |                     | <u>9,262.53</u>   |                            |
| <b>REALIZABLE</b>                  |                   |                     |                   | <b>777,704.93</b>          |
| Inventarios                        |                   |                     | <u>777,704.93</u> |                            |
| <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>           |                   |                     |                   | <b>186,558.95</b>          |
| Contratistas                       |                   |                     | 8,180.91          |                            |
| Impuestos retenidos                |                   |                     | 10,162.74         |                            |
| 12% I.V.A. en compras              |                   |                     | <u>168,215.30</u> |                            |
| <b>FIJO</b>                        | <b>V.ORIGINAL</b> | <b>DEPRECIACION</b> |                   | <b>205,493.48</b>          |
| Muebles y Enseres                  | 18,517.38         | 15,136.30           | 3,381.08          |                            |
| Equipo de oficina                  | 24,350.86         | 17,336.51           | 7,014.35          |                            |
| Equipo de computación              | 75,918.98         | 73,397.75           | 2,521.23          |                            |
| Vehículos                          | 34,771.55         | 35,307.75           | -536.20           |                            |
| Maquinaria y equipo                | 168,245.29        | 101,864.62          | 66,380.67         |                            |
| Instalaciones                      | 50,306.98         | 5,021.42            | 45,285.56         |                            |
| Adecuaciones                       | 53,078.83         | 7,754.08            | 45,324.75         |                            |
| Tecnicentro                        | <u>40,135.47</u>  | <u>4,013.43</u>     | <u>36,122.04</u>  |                            |
|                                    | <u>465,325.34</u> | <u>259,831.86</u>   |                   | <u><b>4,842,768.65</b></u> |

## **PASIVO**

|                                  |                   |                            |
|----------------------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>EXIGIBLE CORTO PLAZO</b>      |                   | <b>1,284,933.13</b>        |
| Proveedores                      | 896,944.88        |                            |
| Aportes al I.E.S.S.              | 5,499.93          |                            |
| Sueldos por pagar                | 14,109.54         |                            |
| Provisión para cargas sociales   | 4,704.63          |                            |
| 15% Participación a trabajadores | 5,583.01          |                            |
| Impuestos retenidos              | 8,061.41          |                            |
| 12% I.V.A. Retenido              | 5,435.23          |                            |
| 12% I.V.A.en ventas              | 112,804.19        |                            |
| Intereses no devengados          | 160,530.62        |                            |
| Intereses por pagar              | -1,447.19         |                            |
| Acreedores varios                | 28,772.17         |                            |
| Anticipo de clientes             | <u>43,934.71</u>  |                            |
| <b>EXIGIBLE LARGO PLAZO</b>      |                   | <b>1,057,454.00</b>        |
| Metrocar                         | 557,454.00        |                            |
| Américan Express                 | <u>500,000.00</u> |                            |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>           |                   | <b>2,345,612.70</b>        |
| Capital social                   | 2,309,033.00      |                            |
| Reserva legal                    | 36,579.70         |                            |
| <b>RESULTADOS</b>                |                   | <b>154,768.82</b>          |
| Utilidad del ejercicio           | <u>154,768.82</u> |                            |
|                                  |                   | <u><b>4,842,768.65</b></u> |

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 DEL 2006**

|                                                                                 |                   |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>VENTAS</b>                                                                   |                   | <b>5,543,794.27</b>      |
| Vehículos                                                                       | 3,690,108.22      |                          |
| Repuestos                                                                       | 202,891.78        |                          |
| Servicios                                                                       | 72,853.08         |                          |
| Llantas                                                                         | 933,727.12        |                          |
| Mercadería                                                                      | 398,125.82        |                          |
| Comisiones                                                                      | 146,924.88        |                          |
| Arriendos                                                                       | 24,000.00         |                          |
| Derecho de llave                                                                | <u>75,163.37</u>  |                          |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                                                          |                   | <b>4,759,876.67</b>      |
| Vehículos                                                                       | 3,354,906.79      |                          |
| Repuestos                                                                       | 212,519.60        |                          |
| Llantas                                                                         | 837,447.97        |                          |
| Mercadería                                                                      | <u>355,002.31</u> |                          |
| <b>U.B. EN VENTAS</b>                                                           |                   | <b>783,917.60</b>        |
| <b>OTROS INGRESOS</b>                                                           |                   | <b><u>29,467.19</u></b>  |
| <b>U.B. TOTAL</b>                                                               |                   | <b>813,384.79</b>        |
| <b>COSTOS GENERALES</b>                                                         |                   | <b>658,615.97</b>        |
| Gastos de administración                                                        | 406,282.49        |                          |
| Otros gastos                                                                    | 207,593.92        |                          |
| Gastos financieros                                                              | <u>44,739.56</u>  |                          |
| <b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A<br/>TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b> |                   | <b>154,768.82</b>        |
| 15% Participación a trabajadores                                                |                   | <b><u>23,215.32</u></b>  |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>                                    |                   | <b><u>131,553.50</u></b> |
| Utilidad por participaciones ( en U.S. Dólares)                                 |                   | <b>0.06</b>              |

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
A DICIEMBRE 31 DEL 2006**

---

**CAPITAL PARTICIPACIONES**

|                             |                   |              |
|-----------------------------|-------------------|--------------|
| Saldo al inicio del periodo | 2,202,925.00      |              |
| Aumento de capital          | <u>106,108.00</u> |              |
|                             |                   | 2,309,033.00 |

**UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

|                                     |  |                            |
|-------------------------------------|--|----------------------------|
| Reserva legal                       |  | 36,579.70                  |
| Saldo al inicio y final del periodo |  |                            |
| Utilidad del ejercicio 2006         |  | <u>154,768.82</u>          |
|                                     |  | <u><b>2,500,381.52</b></u> |

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006**

**FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO**

|                |           |
|----------------|-----------|
| Resultados     | 48,662.66 |
| Depreciaciones | 41,173.84 |

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| Exigible          | -1,438,886.23 |
| Realizable        | -108,847.53   |
| Pagos anticipados | -103,304.48   |

|                                         |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|
| <b>FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN</b> | <b>-1,561,201.74</b> |
|-----------------------------------------|----------------------|

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Activo fijo        | -58,956.47 |
| Aumento de capital | 106,108.00 |
|                    | 47,151.53  |

|                                     |                      |
|-------------------------------------|----------------------|
| <b>EFFECTIVO NETO POR INVERSION</b> | <b>-1,514,050.21</b> |
|-------------------------------------|----------------------|

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| Exigible a corto plazo | 37,602.98    |
| Exigible a largo plazo | 1,057,454.00 |
|                        | 1,095,056.98 |

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| <b>TOTAL DE MOVIMIENTO</b> | <b>418,993.23</b> |
|----------------------------|-------------------|

**EXPLICADO EN:**

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Caja y bancos al final  | 500,025.46 |
| Caja y bancos al inicio | 919,018.69 |

**418,993.23**

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

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

**1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.**

MOTRICENTRO CIA. LTDA. fue constituida en la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, República del Ecuador el 28 de febrero de 1996, para dedicar su actividad principal al comercio, a la compra, venta y distribución de vehículos y automotores en general, así como también la venta de repuestos automotrices, también a dar mantenimiento, reparación y reconstrucción de toda clase de automotores. Para este fin podrá realizar todos los actos y contratos de carácter mercantil, comercial y civil permitidos por la Ley, para también asociarse a otro tipo de sociedades, para realizar importaciones y exportaciones y en general realizar toda actividad que directa o indirectamente se relacione con su objetivo.

**2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.**

La contabilidad se lleva en el sistema de computación, los registros contables se hallan expresados en dólares norteamericanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación..

**2.1. ESTADOS FINANCIEROS.**

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

**2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.**

La provisión realizada para cubrir futuros riesgos de cuentas incobrables se ha realizado el 1% sobre la cartera pendiente de cobro sobre las ventas realizadas en el año 2006.

**2.3. INVENTARIOS.**

Los inventarios están considerados a su costo promedio de adquisición, y su verificación física lo van haciendo a nivel de muestreo durante todo el año.

## 2.4 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus empleados una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio, antes del Impuesto a la Renta.

## 2.5 IMPUESTO A LA RENTA.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.  
Impuesto a la Retención en la Fuente.  
Impuesto al Valor Agregado.

## 2.6 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

|                     | SALDO<br>INICIAL | DEPRECIACION<br>AÑO 2006 | SALDO A<br>DIC-31-2006 | PORCENTAJE DE<br>DEPRECIACION |
|---------------------|------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Muebles y enseres   | 13,284.64        | 1,851.66                 | 15,136.30              | 10%                           |
| Eq. De oficina      | 14,901.46        | 2,435.05                 | 17,336.51              | 10%                           |
| Eq. De computación  | 69,663.83        | 3,733.92                 | 73,397.75              | 33%                           |
| Vehículos           | 30,092.01        | 5,215.74                 | 35,307.75              | 20%                           |
| Maquinaria y equipo | 85,766.38        | 16,098.24                | 101,864.62             | 10%                           |
| Instalaciones       | 1,264.98         | 3,756.44                 | 5,021.42               | 10%                           |
| Adecuaciones        | 3,684.72         | 4,069.36                 | 7,754.08               | 5%                            |
| Tecnicentro         |                  | 4,013.43                 | 4,013.43               | 10%                           |
|                     | 218,658.02       | 41,173.84                | 259,831.86             |                               |

## 2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Están registrados a su costo de adquisición, modificado por los ajustes del sistema de corrección monetaria y brechas I y II hasta marzo del año 2000.

## 2.8. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La empresa no ha sido intervenida tributariamente.

**3. CAJA GENERAL.**

Disponibilidad en caja que posteriormente será depositado en una cuenta bancaria \$ 67,602.99

**4. BANCOS.**

Disponibilidad en las siguientes cuentas bancarias:

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Banco del Austro       | 29,451.16        |
| Banco de Guayaquil     | 10,260.98        |
| Banco del Austro       | 5,950.72         |
| Banco American Express | 11,832.81        |
|                        | <u>57,495.67</u> |

**5. INVERSIONES TEMPORALES.**

Las inversiones son en el Banco del Austro:

| Fecha de depósito | Fecha de vencimiento | Valor             |
|-------------------|----------------------|-------------------|
| 21/11/2006        | 13/12/2006           | 82,051.51         |
| 08/08/2006        | 06/11/2006           | 152,514.73        |
| 10/11/2006        | 08/02/2007           | 50,000.00         |
| 01/12/2006        | 01/03/2007           | 90,000.00         |
|                   |                      | <u>374,566.24</u> |

**6. CUENTAS POR COBRAR.**

Pendientes de cobro por ventas de:

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Vehículos           | 1,829,211.60        |
| Repuestos           | 33,529.87           |
| Servicios           | 19,945.79           |
| Llantas             | 780,668.00          |
| Cheques protestados | 28,718.95           |
| Otros clientes      | 541,555.74          |
|                     | <u>3,233,629.95</u> |

**7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.**

Pendiente de cobro a:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| General Tire-garantías | 1,586.74        |
| Relac. Aekia           | 701.42          |
| Hernán García          | <u>6,974.37</u> |
|                        | 9,262.53        |

**8. INVENTARIOS.**

Los inventarios se mantienen a su costo de adquisición, dividido por secciones departamentales así:

|            |                  |
|------------|------------------|
| Vehículos  | 443,530.04       |
| Repuestos  | 163,733.98       |
| Servicios  | 1,007.96         |
| Llantas    | 98,555.63        |
| Accesorios | <u>70,877.32</u> |
|            | 777,704.93       |

**9. CONTRATISTAS.**

Anticipo trabajos futuros:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Fernando Orellana      | 1,065.86        |
| Luis Delgado           | 1,350.00        |
| Matrícula de vehículos | 1,500.00        |
| Etapas                 | 680.00          |
| Jorge Novillo          | 150.05          |
| Alberto Jara           | <u>3,435.00</u> |
|                        | 8,180.91        |

**10. IMPUESTOS RETENIDOS.**

Corresponde a retención de impuestos y tiene saldo deudos \$ 10,162.74:

**11. 12% I.V.A.**

Impuestos pagados en las compras efectuadas que posteriormente se cruzaran con los impuestos cobrados en las ventas \$ 168,215.30

**12. ACTIVO FIJO**

El Activo Fijo ha tenido sus variaciones según explicamos a continuación

|                       | SALDO<br>INICIAL  | INCREMENTO<br>EN 2006 | TRASPASOS<br>año 2006 | SALDO A<br>DIC-31-06 |
|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Muebles y Enseres     | 18,517.38         |                       |                       | 18,517.38            |
| Equipo de oficina     | 24,350.86         |                       |                       | 24,350.86            |
| Equipo de computación | 75,196.03         | 722.95                |                       | 75,918.98            |
| Vehículos             | 34,771.55         |                       |                       | 34,771.55            |
| Maquinaria            | 118,768.38        | 49,476.91             |                       | 168,245.29           |
| Adecuaciones          | 76,982.78         |                       | 23,903.95             | 53,078.83            |
| Instalaciones         | 50,356.98         |                       | 50.00                 | 50,306.98            |
| Herramientas          | 7,424.91          |                       | 7,424.91              |                      |
| Tecnicro              |                   | 40,135.47             |                       | 40,135.47            |
|                       | <u>406,368.87</u> | <u>90,335.33</u>      | <u>31,378.86</u>      | <u>465,325.34</u>    |

Por compras y traspasos entre activos fijos de la empresa.

**13. PROVEEDORES**

Por compras a crédito a corto plazo pendiente de pago \$ 896,944.88

**14. APORTES AL I.E.S.S.**

Pendiente de pago por \$ 5,499.93

**15. SUELDOS POR PAGAR.**

Pendiente de pago \$ 14,109.54

**16. PROVISION PARA CARGAS SOCIALES**

Provisiones realizadas para pagar en las fechas correspondientes:

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| Décimo tercer sueldo | 912.65          |
| Décimo cuarto sueldo | 1,669.02        |
| Vacaciones           | <u>2,122.96</u> |
|                      | 4,704.63        |

**17. 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES.**

Pendientes de pago del año 2005 del personal que se ha retirado de la empresa  
\$ 5,583.01

**18. IMPUESTOS RETENIDOS.**

Pendientes de pago por \$ 8,061.41

**19. 12% I.V.A. RETENIDO**

Se declara y se paga en el mes siguiente \$ 5,435.23

**20. 12% I.V.A. EN VENTAS**

Valor acumulado de impuestos cobrados en ventas, que oportunamente van a ser cruzados con el 12% de I.V.A. pagado en las compras

**21. INTERESES NO DEVENGADOS**

Corresponde a los intereses cobrados en las ventas a crédito de vehículos, que irá bajando su monto a medida que se vaya cobrando la cartera \$ 160,530.62

**22. ACREEDORES VARIOS.**

Corresponde a matrículas, seguros, reserva de dominio y dispositivo satelital \$ 28,772.17

**23. ANTICIPO DE CLIENTES.**

Anticipos para compras futuras:

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| Mercy Zambrano                        | 210.56   |
| Beltran Michael                       | 200.00   |
| Cobos Alvaro                          | 93.75    |
| Banco del Austro                      | 23.04    |
| Parra Calle Freddy                    | 8,311.05 |
| Fenix del Ecuador                     | 100.00   |
| Juan Campoverde                       | 97.11    |
| Devolución Pago dispositivo satelital | -145.32  |
| Otros Anticipos                       | 200.00   |
| Juan Tapia Chica                      | 1,131.20 |
| de Bortoli Camilo                     | 500.00   |
| Rumipulla Muñoz Jaime                 | 686.60   |
| Mendoza Daza Cristhian                | 59.40    |
| Butina Martinez Jorge                 | 275.00   |

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Rumipulla Muñoz Jaime         | 8,000.00  |
| Burbano Torres Edwin Patricio | 500.00    |
| Otros Anticipos               | -275.00   |
| Cisneros Abad Mónica          | 20.00     |
| Otros Anticipos               | -500.00   |
| Guartan Miriam                | 500.00    |
| Velez Vanegas                 | 310.54    |
| Otros Anticipos               | -500.00   |
| ConduSport                    | 18,100.00 |
| Perez Ruth                    | 278.36    |
| Banco del Austro              | 20.67     |
| Beltran Michelle              | 500.00    |
| Yambay Tamay                  | 500.00    |
| Lucero Caravajo Norma         | 40.00     |
| Kenedy Pena                   | 3,000.00  |
| Coello Bolaños Olmedo         | 2,500.00  |
| Del Valle Cevallos Sandra     | -2,607.00 |
| Miguel Quizhpi                | 50.00     |
| Crespo Brav Najeheeb          | 100.00    |
| Vasquez Aida                  | 400.00    |
| Anticipo Cliente Interboro    | 544.44    |
| Yannuzzelli Bruno             | 189.81    |
| Tacuri Teodoro                | 500.00    |
| Cerámico Rialto               | 20.50     |
|                               | <hr/>     |
|                               | 43,934.71 |

**24. METROCAR.**

Prestamos sin fecha fija de vencimiento:

**25. AMERICAN EXPRESS.**

Prestamos sin fecha fija de vencimiento.

**26. CAPITAL SOCIAL.**

En el ejercicio económico del 2006 se incrementó el capital en \$ 106,108.00 producto de las utilidades del 2005 con lo cual llega el capital social a \$ 2,309.033 dividido en 2,309.033 participaciones nominativas e indivisibles de \$ 1.00 cada una, y está representado por los siguientes socios:

|                        | CAPITAL<br>SOCIAL   | Nº DE<br>PARTICIPAC. | PORCENTAJE     |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------|
| Almacenes Juan Eljuri  | 1,043,606.00        | 1,043,606            | 45.20%         |
| Constructora San Jorge | 455,167.00          | 455,167              | 19.71%         |
| Dr. Henry Eljuri Antón | 810,260.00          | 810,260              | 35.09%         |
|                        | <u>2,309,033.00</u> | <u>2,309,033</u>     | <u>100.00%</u> |

**27. RESERVA LEGAL.**

Reserva acumulada hasta el año 2005 \$ 36,579.70.

**28. BALANCE DE RESULTADOS.**

Con el ánimo de verificar los cambios en los resultados comparativamente con el ejercicio anterior del año 2005 a continuación exponemos el siguiente cuadro demostrativo de enero a diciembre de 2006:

|                          | AÑO<br>2006         | AÑO<br>2005         | VARIACIÓN<br>% |
|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| <b>VENTAS DE:</b>        |                     |                     |                |
| Vehículos                | 3,690,108.22        | 3,532,948.62        | 4.49%          |
| Repuestos                | 202,717.78          | 137,617.88          | 47.43%         |
| Servicios                | 72,853.08           | 69,149.82           | 5.35%          |
| Llantas                  | 933,727.12          | 843,005.35          | 10.76%         |
| Mercadería               | 398,125.82          | 245,895.69          | 61.90%         |
| Comisiones               | 146,924.88          | 47,592.97           | 208.71%        |
| Derecho de llave         | 75,163.37           | 71,450.00           | 5.16%          |
| Arriendos                | 24,000.00           |                     | 100.00%        |
|                          | <u>5,543,794.27</u> | <u>4,949,665.33</u> | <u>12.00%</u>  |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>   |                     |                     |                |
| Vehículos                | 3,354,906.79        | 3,230,791.22        | 3.84%          |
| Repuestos                | 212,519.60          | 111,235.45          | 91.05%         |
| Llantas                  | 837,447.97          | 685,120.91          | 22.23%         |
| Mercadería               | 355,002.31          | 216,403.39          | 64.04%         |
|                          | <u>4,759,876.67</u> | <u>4,243,550.97</u> | <u>12.16%</u>  |
| <b>U.B. EN VENTAS</b>    | <u>783,917.60</u>   | <u>704,109.36</u>   | <u>11.33%</u>  |
| <b>OTROS INGRESOS</b>    | <u>29,467.19</u>    | <u>85,338.15</u>    | <u>-65.48%</u> |
| <b>U.B. TOTAL</b>        | <u>813,384.79</u>   | <u>789,447.51</u>   | <u>3.03%</u>   |
| <b>COSTOS GENERALES</b>  |                     |                     |                |
| Gastos de administración | 406,282.49          | 448,645.14          | -9.45%         |
| Otros gastos             | 207,593.92          | 167,664.62          | 23.81%         |
| Gastos financieros       | 44,739.56           | 10,003.79           | 347.22%        |
|                          | <u>658,615.97</u>   | <u>626,313.55</u>   | <u>5.15%</u>   |
| <b>UTILIDAD NETA</b>     | <u>154,768.82</u>   | <u>163,133.96</u>   | <u>-5.13%</u>  |

Por el cuadro que antecede podemos apreciar el crecimiento porcentual en todas

sus ventas, pero lo extraño que se ve en la venta de repuestos, que se vende por debajo del precio de costo, produciéndose una pérdida bruta en esta línea de negocio.

## 29. GASTOS DE ADMINISTRACION.

Detalle de gastos administrativos comparativamente con el año anterior

|                                         | AÑO<br>2006       | AÑO<br>2005       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sueldos                                 | 108,365.03        | 135,811.43        |
| Beneficios sociales                     | 47,427.24         | 52,726.77         |
| Uniformes                               | 2,151.75          | 1,116.74          |
| Capitación profesional                  | 2,049.51          | 629.99            |
| Agrasios al personal                    | 1,932.52          | 3,909.20          |
| Útiles de oficina                       | 9,834.79          | 8,620.06          |
| Útiles de aseo                          | 1,465.35          | 984.87            |
| Murales y catálogo                      | 1,082.00          |                   |
| Agua                                    | 3,919.35          | 4,747.70          |
| Luz                                     | 8,002.54          | 11,405.88         |
| Teléfono                                | 11,201.68         | 12,418.15         |
| Comunicaciones                          | 12,971.53         | 10,605.81         |
| Mantenimiento de local                  | 11,683.73         | 10,724.55         |
| Mantenimiento de equipos de oficina     | 3,467.24          | 1,265.36          |
| Mantenimiento de vehículos              | 1,163.51          | 3,731.16          |
| Póliza de seguros                       | 7,281.01          | 5,081.60          |
| Matrícula de vehículos                  | 391.49            | 1,559.44          |
| Impuestos municipales                   | 5,116.15          | 4,213.30          |
| Cuotas y contribuciones                 | 7,735.93          | 4,076.03          |
| Depreciaciones                          | 41,173.84         | 37,209.46         |
| Arrendos                                | 3,600.00          | 3,650.00          |
| Gastos legales                          | 866.07            | 3,113.67          |
| Viajes                                  | 3,632.08          | 4,495.19          |
| Servicio de guardería                   | 11,185.32         | 7,892.27          |
| Servicios ocasionales                   | 2,143.50          | 1,480.00          |
| Honorarios                              | 68,301.00         | 73,112.66         |
| Varios                                  | 27,220.98         | 21,770.83         |
| Provisiones para cuentas incontrolables | 917.35            | 22,293.02         |
|                                         | <u>406,282.49</u> | <u>448,645.14</u> |

**30. OTROS GASTOS.**

Detalle de gastos comparativamente con el año 2005:

|                         | AÑO<br>2006       | AÑO<br>2005       |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Comisiones              | 114,053.94        | 84,857.29         |
| Horas extras            | 6,463.06          | 7,350.47          |
| Publicidad              | 57,356.02         | 50,265.63         |
| Transporte de vehículos | 29,720.90         | 25,191.23         |
|                         | <u>207,593.92</u> | <u>167,664.62</u> |

**31. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA.**

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que presentamos en dos hojas, una hoja informa a la parte administrativa y la otra al departamento de ventas que presentamos a continuación:



B/OFC: Viernes 2-Marzo-07

Total = 24 empleados

DIRECTOR  
DR. HENRY ELJURIA

DIRECTORA  
SRA. SUSANA DE ELJURI

JEFE DE  
Eco. Alberto Mogrover

JEFE RECURSOS, PERSONAS,  
Sistemas, RRHH y LEGAL  
VACANTE

DIVISION CONTROL,  
Contabilidad, Cartera,  
Audif. & Invent.  
Ing. Vinick Espinoza

SUPERVISOR HAC.  
POSIVENTA

Ing. Mec. Juan Vintimilla

COORDINADOR  
P.C.T.

Mra. Paz Vázquez

JEFE DE RRHH  
LEGAL

Dr. René Ugade

JEFE DE  
P.C.M.

Ing. Santiago Cordero

SUPERVISOR HAC.  
VENTAS

Econ. Luis Pozo A.

JEFE DE HAC.  
ADMINISTRATIVO

Eco. Jorge Rosales H.

JEFE DE MANT.  
ENTRIADOR

Ing. Alf. Carlos Vázquez

JEFE DE  
COMPRAS

Ing. Carolina Lombardi

COORDINADOR  
HAGO PROVEEDORES

CPA Cecilia Alvarez

JEFE DE  
CENTRO

Ing. Nora Urgales

SUPERVISOR HAC.  
DE ADM. & SISTEMAS

Ing. Jorge A. Perez

JEFE DE  
ADM.

Ing. Com. Pedro Machado

JEFE DE  
ADM.

Sr. William

JEFE DE  
ADM.

Sr. Julio Jimbo

JEFE ADMINISTRATIVO LEG

Ing. Ricardo Velazquez

CONTADOR PRINCIPAL  
PERS. & INDUSTRIAS

Julieta Sanchez

JEFE DE CARTERA

Herman Quilav

JEFE DE  
RECEPCIONISTA

Egres. Lorena Ochoa U.

COORDINADOR  
HAGO PROVEEDORES

Ing. Julio Rivas

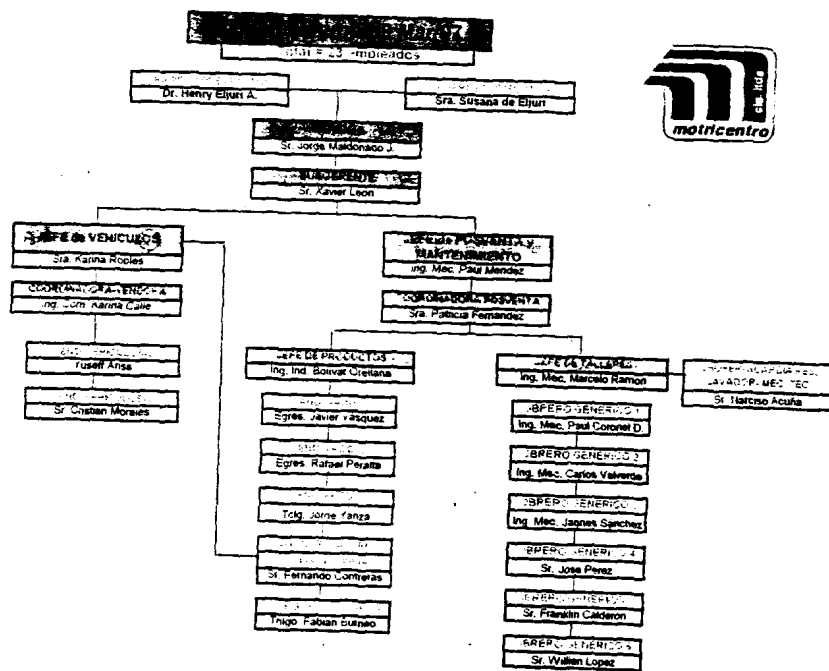
PROVEEDURA  
CONTADOR ELEG

Ing. Kleber Narvaez E.

SUPERVISOR  
HOGAS. & EDCA

Ing. Agro. Sebastián Ulsari

RECEPCIONISTA  
Cartera  
Contabilidad & Inventarios  
Procedura  
RRHH  
Legal



**32. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.**

Por disposiciones legales establecidas en el R.O. 740 de enero 8 del año 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas, dispone que las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

**33. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.**

A diciembre 31 del 2006 la empresa no mantiene activos y pasivos contingentes con terceros.

**34. TENDENCIAS E INDICES.**

Separadamente en hoja adjunta presentamos este informe.

**35. ENTORNO ECONOMICO.**

La compañía está dedicada al comercio, y depende del público consumidor motivo por el cual depende también de la estabilidad económica del país para que su actividad se mantenga.

**36. EVENTOS SUBSECUENTES.**

Entre enero 31 del 2006 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo 21 del 2007 (fecha de conclusión de la auditoría) no se han producido eventos económicos que, en opinión de gerencia deban ser revelados.

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

|                                      | 2005                | % Integral | 2006                | % Integral | % Tendencia |
|--------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|-------------|
| <b>DISPONIBLE</b>                    | 919,018.69          | 100.0%     | 500,025.46          | 100.0%     | -45.6%      |
| Caja general                         | 13563.95            |            | 67,602.99           | 13.5%      | 16800.7%    |
| Caja chica                           | 400.00              | 0.0%       | 360.56              | 0.1%       | -100.0%     |
| Bancos                               | 118,813.30          | 12.9%      | 57,495.67           |            |             |
| Inversiones                          | 786,241.44          | 85.6%      | 374,566.24          | 74.9%      | 0.0%        |
| <b>EXIGIBLE</b>                      | 1,734,099.60        | 100.0%     | 3,172,985.83        | 100.0%     | 83.0%       |
| Cuentas por cobrar                   | 1,858,714.89        | 107.2%     | 3,233,629.95        | 101.9%     | 74.0%       |
| - Provisión para cuentas incobrables | -130,511.65         | -7.5%      | -69,906.65          | -2.2%      | -46.4%      |
| Otras cuentas por cobrar             | 5,896.36            | 0.3%       | 9,262.53            | 0.3%       | 57.1%       |
| <b>REALIZABLE</b>                    | 668,857.40          | 100.0%     | 777,704.93          | 100.0%     | 16.3%       |
| Inventarios                          | 668,857.40          | 100.0%     | 777,704.93          | 100.0%     | 16.3%       |
| <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>             | 83,254.47           | 100.0%     | 186,558.95          | 100.0%     | 124.1%      |
| Contratistas                         | 23,663.73           | 28.4%      | 8,180.91            | 4.4%       | -65.4%      |
| 12% IVA en compras                   | 59,590.74           |            | 168,215.30          |            |             |
| Impuestos anticipados                |                     | 0.0%       | 10,162.74           | 5.4%       | 0.0%        |
| <b>FIJO</b>                          | 406,368.87          | 100.0%     | 465,325.34          | 100.0%     | 14.5%       |
| Muebles y Enseres                    | 18,517.38           | 4.6%       | 18,517.38           | 4.0%       | 0.0%        |
| Equipo de oficina                    | 24,350.86           | 6.0%       | 24,350.86           | 5.2%       | 0.0%        |
| Equipo de computación                | 75,196.03           | 18.5%      | 75,918.98           | 16.3%      | 1.0%        |
| Vehículos                            | 34,771.55           | 8.6%       | 34,771.55           | 7.5%       | 0.0%        |
| Maquinaria                           | 118,768.38          | 29.2%      | 168,245.29          | 36.2%      | 41.7%       |
| Edificio                             | 76,982.78           | 18.9%      |                     |            | 0.0%        |
| Instalaciones                        | 50,356.98           | 12.4%      | 50,306.98           | 10.8%      | -0.1%       |
| Herramientas                         | 7,424.91            | 1.8%       |                     |            | 0.0%        |
| Adecuaciones                         |                     |            | 53,078.83           | 11.4%      | 0.0%        |
| Tecnicentro                          |                     |            | 40,135.47           | 8.6%       | 0.0%        |
| <b>DEPRECIACIONES</b>                | -218,658.02         | 100.0%     | -259,831.86         | 100.0%     | 18.8%       |
|                                      | -218,658.02         |            | -259,831.86         |            |             |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO:</b>             | <b>3,592,941.01</b> |            | <b>4,842,768.65</b> |            |             |

|                                             | 2005                | % Integral | 2006                | % Integral | % Tendencia |
|---------------------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|-------------|
| <b>EXIGIBLE CORTO PLAZO</b>                 | 1,247,330.15        | 100.0%     | 1,284,933.13        | 100.0%     | -97.7%      |
| Cuentas por pagar                           | 907,254.00          | 72.7%      | 28,772.17           | 3117.4%    | -1.1%       |
| Proveedores                                 | 103,686.66          | 8.3%       | 896,944.88          | 19.1%      | -94.7%      |
| Aportes al I.E.S.S.                         | 6,119.22            | 0.5%       | 5,499.93            | 16.4%      | -23.1%      |
| Provisión para cargas sociales              | 6,710.96            | 0.5%       | 4,704.63            | 19.4%      | -16.8%      |
| 15% participación a trabajadores            | 24,470.09           | 2.0%       | 5,583.01            | 0.0%       | 0.0%        |
| Impuesto a la renta                         | 26,973.18           | 2.2%       |                     | 392.1%     | 318.2%      |
| 12% I.V.A. en venta                         | 46,921.23           | 3.8%       | 112,804.19          | 28.0%      | -82.8%      |
| Impuestos retenidos                         | 3,967.67            | 0.3%       | 8,061.41            | 18.9%      | 37.0%       |
| 12% I.V.A. retenido                         | 1,807.94            | 0.1%       | 5,435.23            | 152.7%     | 2330.1%     |
| Sueldos por pagar                           | 13,232.58           | 1.1%       | 14,109.54           |            |             |
| Acreedores varios                           | 106,186.62          | 8.5%       |                     |            |             |
| Intereses no devengados                     |                     |            | 160,530.62          |            |             |
| Intereses por pagar                         |                     |            | -1,447.19           |            |             |
| Anticipo de clientes                        |                     |            | 43,934.71           |            |             |
| <b>EXIGIBLE LARGO PLAZO</b>                 |                     |            | 1,057,454.00        | 100.0%     | 0.0%        |
| Metrocar                                    |                     |            | 557,454.00          |            |             |
| American Express                            |                     |            | 500,000.00          |            |             |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                      | 2,239,504.70        | 100.0%     | 2,345,612.70        |            |             |
| Capital social                              | 2,202,925.00        | 98.4%      | 2,309,033.00        | 218.4%     | 4.8%        |
| Reserva legal                               | 36,579.70           | 1.7%       | 36,579.70           | 3.5%       | 0.0%        |
| <b>RESULTADOS</b>                           | 106,106.16          | 100.0%     | 154,768.82          | 100.0%     | 45.9%       |
| Utilidad del Ejercicio                      | 106,106.16          | 100.0%     | 154,768.82          | 100.0%     | 45.9%       |
| <b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO:</b>       | <b>3,592,941.01</b> |            | <b>4,842,768.65</b> |            |             |
| <b>DIFFERENCIA:</b>                         | <b>0.00</b>         |            | <b>0.00</b>         |            |             |
| <b>INDICADORES FINANCIEROS:</b>             | <b>2005</b>         |            | <b>2006</b>         |            |             |
| <b><u>RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL:</u></b> |                     |            |                     |            |             |
| VENTAS/CAPITAL SOCIAL                       |                     |            |                     |            |             |
| UTILIDAD/VENTAS                             |                     |            |                     |            |             |
| VENTAS/ACTIVOS                              |                     |            |                     |            |             |
| ACTIVOS/CAPITAL                             |                     |            | 4.58                |            |             |
| <b><u>RAZON CIRCULANTE:</u></b>             |                     |            |                     |            |             |
| A.CIRCULANTE/P.CIRCULANTE                   | 2.66                |            | 154.69              |            |             |
| <b><u>PRUEBA ACIDA:</u></b>                 |                     |            |                     |            |             |
| EFFECTASXCORRAR/P.CIRCULANTE                | 2.13                |            | 127.66              |            |             |
| <b><u>RAZON DEUDA CORTO PLAZO:</u></b>      |                     |            |                     |            |             |
| P.CORTO PLAZO/A.TOTAL                       | 0.35                |            | 0.01                |            |             |

## **CARTA CONFIDENCIAL PARA GERENCIA**

**Sr.**

**Jorge Maldonado Jerves.**

**GERENTE GENERAL DE MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

**Ciudad.**

### **De mis consideraciones:**

Luego de haber concluido con la revisión de la contabilidad, los estados financieros y resultados, se han detectado algunas inquietudes, las mismas pongo a vuestra consideración:

#### **1. CAJA**

La cuenta de caja requiere ser revisada y analizada, esta cuenta se halla compuesta de subcuentas por los distintos departamentos de las distintas líneas de negocios que mantiene, pero algunas cuentas tienen saldo acreedor, cosa imposible, por cuanto de caja no puede salir más de lo que ingresa, por lo tanto deben ser revisadas estas cuentas con la urgencia del caso, y hacer las correcciones necesarias.

Investigando este caso es que el sistema de computación adolece de muchas fallas y también el personal que manejan las cajas tienen mucha rotación, esto permite que los ingresos se codifiquen erróneamente, debido al desconocimiento de la aplicación de cuentas

#### **2. INVENTARIOS**

Los inventarios no se han podido comparar con los saldos que arrojan los balances, debido a que no existen, averiguando este caso, se obtiene la información de que se mantiene el inventario por muestreo pero, a diciembre no hay ningún inventario.

#### **3. CUENTAS POR COBRAR.**

Esta cuenta, pese al monto alto que mantiene, tampoco se ha podido comprobar por cuanto no hay un listado de quienes deben, pero investigando el asunto, indican que existen errores y desajustes, por tal motivo en la actualidad, existe una persona dedicada a hacer una auditoría desde el año 2013 para determinar lo correcto de esta cuenta.

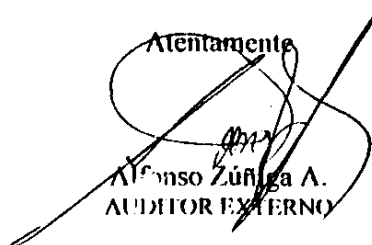
#### **4. SUJERENCIAS.**

4.1 Por la magnitud y delicado manejo de estas tres cuentas es muy

importante se revisen y se ajusten a la realidad y luego de ello controlar que se mantengan actualizados todos los registros para que los valores que se reflejan en los balances sean confiables.

- 4.2 Si el sistema de computación adolece de fallas, será conveniente actualizar, porque de no considerar estas fallas que se están dando, sería echar abajo todo el esfuerzo físico, intelectual y económico, por no actualizar el sistema acorde a las necesidades de la compañía.
- 4.3 La persona encargada de llevar adelante estas correcciones, debería contar con un amplio conocimiento contable, con poder de decisión, dirección y respaldo absoluto de los directivos de la empresa.
- 4.4 Tal vez sería conveniente que, en la selección del personal que manejan la actividad de las líneas de negocios de los distintos departamentos, sea un personal estable, porque la rotación de personal es muy perjudicial para la compañía.

Dejamos en su conocimiento estas inquietudes que se han observado y sería conveniente sean consideradas

Atentamente  
  
Alfonso Zúñiga A.  
AUDITOR EXTERNO

Cuenca, marzo 21 del 2007

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

**Señores socios de  
MOTRICENTRO CIA. LTDA.  
Ciudad.**

1. Hemos auditado los estados financieros de la compañía MOTRICENTRO CIA. LTDA. por el año terminado el 31 de diciembre del 2006 y, con fecha marzo 21 del 2007 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 ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros 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 soportan 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 incumplimiento de las normas legales que sean aplicadas a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera y los resultados de las operaciones presentadas 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 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 y 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 de Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, 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, Impuestos Retenidos y otros tributos administrados por la Autoridad Fiscal:
  - Aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y 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 y otro 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 disposiciones legales.
4. El cumplimiento por parte de la compañía de las mencionadas obligaciones, a si como de los criterios de la aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de la administración; tales criterios podría eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los estados financieros mencionados en el primer párrafo.
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 12 preparados por la administración de la compañía MOTRICENTRO CIA. LTDA. surge de los registros contables y demás documentos que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Resolución del servicio de Rentas Internas No. 00989 de diciembre 28 del 2001 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 importantes en relación con los estados financieros básicos tomados en conjunto.
6. En cumplimiento en lo dispuesto en la Resolución No. 00989 del Servicio de Rentas Internas de fecha 28 de diciembre del 2001 informamos que no existen diferencias entre los montos de Impuesto a la Renta, Retención en la Fuente e Impuesto al Valor Agregado determinados por la compañía y los valores

establecidos mediante los cálculos selectivos que efectuamos como parte de nuestro examen de los estados financieros mencionados en el primer párrafo.

7. Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los Socios y Administración de la compañía MOTRICENTRO 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 otros propósitos.

Atentamente.



Alfonso Zúñiga Avila.  
Registro de Contador Público 2.171  
Registro de Auditor Externo 085.

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE SUJETO A EXAMEN

Año Fiscal 2006

1. Datos del contribuyente sujeto a examen:

1.1 Número de RUC del  
Contribuyente: \_\_0190154939001\_\_

1.2 Domicilio  
Tributario: \_\_CUENCA\_\_

1.3 Nombre y No. de Cédula del Representante Legal: JORGE EDUARDO  
MALDONADO JERVES  
C.I. 0101795474

Nombre y No. de Cédula del Contador de la Compañía: Ing. Nora Urgilés  
Encalada  
C.I. 0101661932

1.4 Actividad Económica: Comercial  
\_\_\_\_\_

1.5 Información relativa a las reformas estatutarias realizadas en el  
periodo de Examen (poner visto en la columna central, en caso de  
aplicar)<sup>1</sup>:

<sup>1</sup> Artículo 33 de la Ley de Compañías.

| Proceso                                                          |                       | Fecha de Inscripción |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Establecimiento de Sucursales                                    |                       |                      |
| Aumento de Capital                                               | 14 de Agosto del 2006 |                      |
| 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)                                                 |                       |                      |

1.6 Detalle de las acciones o participaciones que constituyeron el capital de la compañía durante el ejercicio analizado (cuadro 1.7.1), 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<sup>2</sup>:

<sup>2</sup> No aplica para Fideicomisos. En este caso, digitar en el cuadro 1.7.1 las palabras "No Aplica".

| <b>CUADRO 1.7.1. COMPAÑÍA XYZ</b>                    |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Total de Acciones / Participaciones emitidas:</b> |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
| <b>Titular</b>                                       | <b>Cédula, RUC,<br/>pasaporte</b> | <b>Nacionalidad</b> | <b>No. de acciones<br/>/participaciones</b> | <b>%<sup>3</sup></b> | <b>Dividendos<br/>Repartidos<sup>4</sup><br/>en efectivo<br/>(En US<br/>dólares)</b> | <b>Dividendos Anticipados<br/>(En US dólares)</b> |                                  |
|                                                      |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      | <b>Anticipo de<br/>Dividendos<sup>5</sup></b>     | <b>Valor de la<br/>Retención</b> |
| Almacenes<br>Juan Eljuri Cla.<br>Ltda                | 0190007510001                     | Ecuatoriana         | 1'043.606                                   | 45.20                |                                                                                      |                                                   |                                  |
| Constructora<br>San Jorge S.A.                       | 0190019098001                     | Ecuatoriana         | 455.167                                     | 19.71                |                                                                                      |                                                   |                                  |
| Eljuri Antón<br>Henry                                | 01900042639                       | Ecuatoriana         | 810.260                                     | 35.09                |                                                                                      |                                                   |                                  |
|                                                      |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
|                                                      |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
|                                                      |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
|                                                      |                                   |                     |                                             |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |
| <b>TOTAL</b>                                         |                                   |                     | <b>2'309.033</b>                            |                      |                                                                                      |                                                   |                                  |

1.7 En el caso de un Fideicomiso, detalle del RUC y la Razón Social del fiduciario; detalle de los constituyentes del fideicomiso, en dónde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.8.1); detalle de los beneficiarios del fideicomiso, en dónde se indique su nombre o razón social, su número de cédula, pasaporte o número de RUC y su nacionalidad (cuadro 1.8.2).

<sup>3</sup> 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".

<sup>4</sup> 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.

<sup>5</sup> Anticipo de dividendos entregados en el periodo 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<sup>6</sup>: \_\_\_\_\_

OBJETO DE FIDEICOMISO<sup>7</sup>: \_\_\_\_\_

| CUADRO 1.8.1 FIDEICOMISO   |                        |              |
|----------------------------|------------------------|--------------|
| AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003 |                        |              |
| <i>Constituyente (s)</i>   |                        |              |
| Nombre o Razón Social      | Cédula, RUC, pasaporte | Nacionalidad |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |

| CUADRO 1.8.2 FIDEICOMISO   |                        |              |
|----------------------------|------------------------|--------------|
| AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003 |                        |              |
| <i>Beneficiario (s)</i>    |                        |              |
| Nombre o Razón Social      | Cédula, RUC, pasaporte | Nacionalidad |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |
|                            |                        |              |

<sup>6</sup> Clase De Fideicomiso: por ejemplo inmobiliario y el Objeto del Fideicomiso: por ejemplo, construcción de conjunto habitacional XXXXX

<sup>7</sup> Ibidem.

- 1.8 Un detalle de las principales compañías relacionadas durante el ejercicio analizado (*referirse a la NEC 6*), donde se incluya la razón social y el número de RUC de las mismas, según el siguiente detalle:

| COMPAÑÍA XYZ                       |     |
|------------------------------------|-----|
| Principales Compañías Relacionadas |     |
| Razón Social                       | RUC |
|                                    |     |
|                                    |     |
|                                    |     |
|                                    |     |
|                                    |     |

- 1.9 Clase del Contribuyente (especial, no especial): \_\_\_\_\_

- 1.10 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).

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

- 1.11 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.

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

- 1.12 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 2003. En el caso de considerarse como gasto deducible adjuntar copia certificada del respectivo informe de certificación del Auditor Externo.

| COMPANÍA XYZ                            |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|-----------------------------------------|------|-------------------------------------|------|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|
| AL 31 DE DICIEMBRE DE 2003              |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
| Reembolsos Al Exterior                  |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
| Beneficiario del reembolso <sup>8</sup> |      | Proveedor del Servicio <sup>9</sup> |      |                                                   | 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?<br>SI/NO |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                |                         |                       |                                                |                               |
|                                         |      |                                     |      |                                                   |                       |                | Total                   |                       |                                                |                               |

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

Firma Autorizada

Sr. Jorge Maldonado Jerves  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIA. LTDA

*Nora Urgilés E.*

Ing. Nora Urgilés E.

Contador Registro No0.5458  
RUC 0101661932001  
MOTRICENTRO CIA. LTDA.

<sup>8</sup> Persona natural o jurídica domiciliada en el exterior por medio de la cual se paga al proveedor del servicio (Nota 9).

<sup>9</sup> Persona natural o jurídica que presta los servicios inicialmente.

MOTRICENTRO CIA. LTDA.  
 CREDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES  
 Año fiscal 2006  
 (En US Dólares)

ANEXO 2

(Página 1 de 1)

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<br>(a) | Valor Crédito Tributario o<br>Exoneración por Leyes<br>Especiales<br>Cantidad \$23<br>(b) |
|-------|--------|-------|------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |        |       |            |                          |                                                                                           |

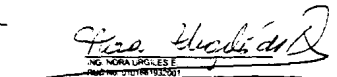
**NOTAS:**

- Por ejemplo: Dedución del 50% del impuesto a pagar.
- Corresponde al cedente del formulario de declaración de impuesto a la Renta para Sociedades (Formulario 101) vigente para el año 2006, de acuerdo con la resolución No. HAC-0602005-0637 del 30 de diciembre de 2005 del Servicio de Rentas Internas, publicada el 12 de enero de 2006 en el R.O. 186.

\*Nota General: en caso de existir discrepancia u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte II del Informe de Contaduría Tributaria. Párrafo 3. Disposiciones sobre Aspectos Tributarios en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento.

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

  
 Sr. Jorge Maldonado Arroyes  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA. LTDA.

  
 Ing. Nora Lugo  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA. LTDA.

**MOTRICENTRO CIALTDA.**  
**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)**

ANEXO 3  
(Página 1 de 1)

| CUADRO No. 2<br>Utilización de Remanentes de Anticipo del Impuesto a la Renta de Años Anteriores en el pago del Impuesto a la Renta del año 2005 (a) |                    |                                     |                         |                        |                          |                                    |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------------|------------------------|
| Año Anticipo<br>(1)                                                                                                                                  | Cuadro Relacionado | Saldo al Inicio del a/o 2005<br>(2) | Valor Compensado<br>(3) | Saldo<br>(4) = (2)-(3) | Número de<br>Trámite (b) | Casillero de<br>la Declaración (c) | No. Cuenta<br>Contable |
| 2002                                                                                                                                                 |                    |                                     |                         | 0.00                   |                          |                                    |                        |
| 2003                                                                                                                                                 |                    |                                     |                         | 0.00                   |                          |                                    |                        |
| 2004                                                                                                                                                 |                    |                                     |                         | 0.00                   |                          |                                    |                        |
| CUADRO NO. 4                                                                                                                                         |                    | 0.00                                | 0.00                    | 0.00                   |                          |                                    |                        |

**NOTAS:**

- a. Corresponde a la utilización de remanentes de anticipos de impuesto a la Renta utilizados de años anteriores. Este anexo se encuentra diseñado en sujeción a lo establecido en el Ar. 46 de la codificación de la Ley de Régimen Tributario Interno.
- b. En esta columna se debe detallar los números de trámite con los cuales el contribuyente notificó, al Director Regional del Servicio de Rentas Internas, su voluntad de compensar los remanentes de anticipo de impuesto a la renta con obligaciones pendientes o futuras de impuesto a la renta.
- c. En esta columna se debe detallar los casilleros de declaración de impuesto a la renta del año 2005, en los cuales se incluyen los valores por concepto de remanentes de anticipo de impuesto de años anteriores utilizados en el pago del impuesto a la Renta año fiscal 2005.
- Nota General: En el presente documento se detallan los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte II del Informe de Contratación Tributaria, Recopilaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el módulo del Cúpo documental).

*[Firma]*  
**SR. JORGE MALDONADO MERVES**  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIALTDA.

*[Firma]*  
**ING. MORA-RODRIGUEZ E.**  
RUC No. 0101661932001  
Contador Registro No. 0.5458  
MOTRICENTRO CIALTDA.

[illegible]

| CUADRO NÚM. 32<br>CÁLCULO VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Por Ventas Operativas (Ventas con IVA)                                            |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   | Por Ventas Operativas (Ventas con IVA)                                            |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   | Excepciones Adicionales                                                           |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |
| Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente | Subtotal<br>Ventas<br>Operativas<br>con IVA<br>Pagadas<br>por el<br>Contribuyente |
| 1                                                                                 | 2                                                                                 | 3                                                                                 | 4                                                                                 | 5                                                                                 | 6                                                                                 | 7                                                                                 | 8                                                                                 | 9                                                                                 | 10                                                                                | 11                                                                                | 12                                                                                |
| 1.543.790,57                                                                      | 2.38                                                                              | 1.543.790,57                                                                      | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              |
| 1.543.790,57                                                                      | 2.38                                                                              | 1.543.790,57                                                                      | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              | 2.38                                                                              |

- Notas:**
1. Ventas Operativas de las empresas de transporte. En este rubro se deben declarar las ventas de transporte en todas las modalidades de transporte.
  2. Porcentaje de exención de IVA en ventas de transporte. En este rubro se debe declarar el porcentaje de exención de IVA en ventas de transporte en todas las modalidades de transporte.
  3. Comprobante de Venta de Cédula de Venta de Transporte. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de cédula de venta de transporte en todas las modalidades de transporte.
  4. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  5. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  6. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  7. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  8. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  9. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  10. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  11. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.
  12. Comprobante de Venta de Pagaré a Pagaré. En este rubro se debe declarar el comprobante de venta de pagaré a pagaré en todas las modalidades de transporte.

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

Por Ventas Operativas  
con IVA Pagadas  
por el Contribuyente

*Para el caso de la  
venta de transporte*

**CUADRO No. 4**  
**VALORES SEGÚN LIBROS (b)**

| Cta. Contable | Descripción                                     | Enero           | Febrero         | Marzo           | Abril           | Mayo            | Junio           | Julio           | Agosto          | Septiembre      | Octubre         | Noviembre       | Diciembre       | Total            |
|---------------|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2005.1        | IVA retenido a proveedores 30% (Por pagar SRI)  | 942.97          | 420.77          | 805.62          | 206.89          | 806.99          | 222.49          | 438.78          | 669.41          | 468.39          | 981.61          | 355.56          | 422.36          | 6,741.84         |
| 2005.2        | IVA retenido a proveedores 70% (Por pagar SRI)  | 652.46          | 788.27          | 431.74          |                 |                 | 1,144.47        | 759.07          | 671.59          | 536.64          | 1,241.07        | 1,244.73        | 1,281.34        | 8,751.30         |
| 2005.3        | IVA retenido a proveedores 100% (Por pagar SRI) | 7,910.54        | 352.24          | 1,363.83        | 916.68          | 200.35          | 447.00          | 3,321.07        | 1,079.61        | 743.26          | 1,229.32        | 7,731.92        | 24,295.92       |                  |
|               | <b>Total de retenciones según libros</b>        | <b>9,506.07</b> | <b>1,561.28</b> | <b>2,601.19</b> | <b>1,123.57</b> | <b>1,007.34</b> | <b>1,813.96</b> | <b>4,518.92</b> | <b>2,420.61</b> | <b>1,248.29</b> | <b>2,222.68</b> | <b>2,629.61</b> | <b>8,935.62</b> | <b>39,789.14</b> |

**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) | 9,506.07        | 1,561.28        | 2,601.19        | 1,123.57        | 1,007.34        | 1,813.96        | 4,518.92        | 2,420.61        | 1,248.29        | 2,222.68        | 2,629.61        | 8,935.62        | 39,789.14        |
| Diferencia (Ver Nota General)                                | 0.50            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00            | 0.00             |
| <b>Total de retenciones según libros</b>                     | <b>9,506.57</b> | <b>1,561.28</b> | <b>2,601.19</b> | <b>1,123.57</b> | <b>1,007.34</b> | <b>1,813.96</b> | <b>4,518.92</b> | <b>2,420.61</b> | <b>1,248.29</b> | <b>2,222.68</b> | <b>2,629.61</b> | <b>8,935.62</b> | <b>39,789.14</b> |

**NOTAS:**

a. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutos, en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 101 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2005, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración del Impuesto al Valor Agregado, fue el formulario 104 (casillero 898), según la resolución No. 222, del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 541 del 25 de marzo de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

b. Corresponde al saldo, al final de cada mes, de los libros contables del contribuyente. Cabe señalar que no necesariamente existe una cuenta contable por cada porcentaje de retención; detallar la(s) cuenta(s) donde se registren las retenciones.

Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario en relación a la normativa legal y contable vigente. Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

*[Firma]*  
 Representante Legal

SR. JORGE MALDONADO JERVES  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA.LTDA.

*[Firma]*  
 RUC No. 0101661932001  
 Contador Registro No. 0.5458  
 MOTRICENTRO CIA.LTDA.

**MOTRICENTRO CIALTDA**  
**CONCILIACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE DE IMPUESTO A LA RENTA VS. LIBROS (a)**  
**Año fiscal 2006**  
**(En US Dólares)**

**CUADRO No. 5**  
**VALORES SEGUN LIBROS (b)**

| Cla. Contable | Descripción                                                           | Enero           | Febrero         | Marzo           | Abril           | Mayo            | Junio           | Julio           | Agosto          | Septiembre      | Octubre         | Noviembre       |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2X03          | Retenciones en la fuente relaciones de dependencias (por pagar SRI)   | 3.90            | 25.12           | 23.73           | 21.09           | 23.64           | 14.85           | 31.03           | 34.16           | 14.85           | 14.85           | 25.17           |
| 2X04          | Retenciones en la fuente 1% (por pagar SRI)                           | 3,258.71        | 2,072.35        | 6,194.16        | 4,453.05        | 4,716.84        | 2,902.89        | 4,892.08        | 4,033.03        | 4,120.55        | 2,154.70        | 6,179.01        |
| 2X05          | Retenciones en la fuente 5 % Rendimientos Financieros (por pagar SRI) |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2X06          | Retenciones en la fuente 5% Otros (por pagar SRI)                     | 15.00           | 226.03          | 15.00           | 15.00           | 15.00           |                 | 17.50           | 17.50           | 17.50           | 17.50           | 543.01          |
| 2X07          | Retenciones en la fuente por pagos al exterior (por pagar SRI)        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| 2X08          | Retenciones en la fuente 8% (por pagar SRI)                           | 5,289.86        |                 | 777.23          | 394.30          | 215.35          | 280.00          | 1,105.02        | 715.73          | 162.17          |                 |                 |
|               | <b>Total según Libros</b>                                             | <b>8,567.47</b> | <b>2,323.50</b> | <b>7,010.12</b> | <b>4,883.44</b> | <b>4,970.83</b> | <b>3,197.74</b> | <b>6,045.63</b> | <b>4,800.42</b> | <b>4,315.07</b> | <b>2,187.05</b> | <b>6,747.19</b> |

**CUADRO No. 6**  
**CONCILIACIÓN RETENCIONES EN LA FUENTE DECLARADAS VS. LIBROS**

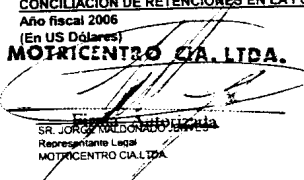
| Descripción                                                                        | Enero           | Febrero         | Marzo           | Abril           | Mayo            | Junio           | Julio           | Agosto          | Septiembre      | Octubre         | Noviembre       |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Total de retenciones según declaraciones (casillero No. 499 de la declaración) (c) | 8,567.47        | 2,323.50        | 7,010.12        | 4,883.44        | 4,970.83        | 3,197.74        | 6,045.63        | 4,800.42        | 4,315.07        | 2,187.05        | 6,747.19        |
| 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            |
| <b>Total de retenciones según libros</b>                                           | <b>8,567.47</b> | <b>2,323.50</b> | <b>7,010.12</b> | <b>4,883.44</b> | <b>4,970.83</b> | <b>3,197.74</b> | <b>6,045.63</b> | <b>4,800.42</b> | <b>4,315.07</b> | <b>2,187.05</b> | <b>6,747.19</b> |

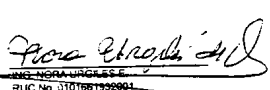
**NOTAS:**

- Las retenciones en la fuente están normadas en el capítulo X de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes de retención vigentes para el año 2005 son los dados en las siguientes resoluciones:  
 a.1. Resolución NAC-0182 de 24 de marzo del 2003 publicada en el R.O. 52 del 1 de abril del 2003.  
 b. Corresponde al saldo, al final de cada mes, de los libros contables del contribuyente. Cabe señalar que no necesariamente existe una cuenta contable por cada porcentaje de retención; detallar la(s) cuenta(s) donde se registren las retenciones.  
 c. Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutos en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 101 de la Ley de Régimen Tributario Interno tratan acerca de la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sustitutivas. Para el año 2005, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, fue el formulario 103, según la resolución No. 131, de Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 515 del 20 de febrero de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.
- Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte II del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

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

**MOTRICENTRO CIA LTDA.**

  
Sr. Jorge Maldonado  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIA LTDA.

  
Sr. Norma Urgiles  
RUC No. 0101661932801  
Contador Registro No. 0.5458  
MOTRICENTRO CIA LTDA.

CUADRO No. 5  
VALORES SEGUN LIBROS (b)

| Cta. Contable | Descripción                                                          | Enero    | Febrero  | Marzo    | Abril    | Mayo     | Junio    | Julio    | Agosto   | Septiembre | Octubre  | Noviembre | Diciembre | Total     |
|---------------|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 2103          | Retenciones en la fuente relaciones de dependencia (por pagar SRI)   | 3.90     | 25.12    | 23.73    | 21.09    | 23.64    | 14.85    | 31.03    | 34.16    | 14.85      | 14.85    | 25.17     | 25.57     | 257.96    |
| 2104          | Retenciones en la fuente 1% (por pagar SRI)                          | 3,258.71 | 2,072.35 | 6,194.16 | 4,453.05 | 4,716.84 | 2,902.89 | 4,892.08 | 4,033.03 | 4,120.55   | 2,154.70 | 6,179.01  | 9,211.60  | 51,188.97 |
| 2105          | Retenciones en la fuente 5% Rendimientos Financieros (por pagar SRI) |          |          |          |          |          |          |          |          |            |          |           |           | 0.00      |
| 2106          | Retenciones en la fuente 5% Otros (por pagar SRI)                    | 15.00    | 226.03   | 15.00    | 15.00    | 15.00    |          | 17.50    | 17.50    | 17.50      | 17.50    | 543.01    | 5,253.57  | 8,152.81  |
| 2107          | Retenciones en la fuente por pagos al exterior (por pagar SRI)       |          |          |          |          |          |          |          |          |            |          |           |           | 0.00      |
| 2108          | Retenciones en la fuente 8% (por pagar SRI)                          | 5,289.86 |          | 777.23   | 394.30   | 215.35   | 280.00   | 1,105.02 | 715.73   | 182.17     |          |           |           | 8,939.66  |
|               | Total según libros                                                   | 8,567.47 | 2,323.50 | 7,010.12 | 4,883.44 | 4,970.83 | 3,197.74 | 6,045.63 | 4,800.42 | 4,315.07   | 2,187.05 | 6,747.19  | 11,490.74 | 66,539.20 |

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) | 8,567.47 | 2,323.50 | 7,010.12 | 4,883.44 | 4,970.83 | 3,197.74 | 6,045.63 | 4,800.42 | 4,315.07   | 2,187.05 | 6,747.19  | 11,490.74 | 66,539.20 |
| 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                                                  | 8,567.47 | 2,323.50 | 7,010.12 | 4,883.44 | 4,970.83 | 3,197.74 | 6,045.63 | 4,800.42 | 4,315.07   | 2,187.05 | 6,747.19  | 11,490.74 | 66,539.20 |

NOTAS:

- Las retenciones en la fuente están normadas en el capítulo X de la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes de retención vigentes para el año 2005 son los dictados en las siguientes resoluciones:
  - Resolución NAC-0162 de 24 de marzo del 2003 publicada en el R.O. 52 del 1 de abril del 2003.
- Corresponde al saldo, al final de cada mes, de los libros contables del contribuyente. Cabe señalar que no necesariamente existe una cuenta contable por cada porcentaje de retención, detallar las cuentas en donde se registran las retenciones.
- Los valores deben ser tomados de las declaraciones mensuales del contribuyente, originales o sustitutos en los casos en los que se hayan aplicado. Los artículos 89 del Código Tributario y 101 de la Ley de Régimen Tributario Interno otorgan plena validez a la responsabilidad del contribuyente referente a los valores declarados y norman la presentación de declaraciones sucesivas. Para el año 2005, el formulario de declaración vigente, en lo concerniente a la declaración de Retenciones en la fuente del impuesto a la Renta, fue el Formulario 103, según Resolución No. 131 del Servicio de Rentas Internas, publicada en el R.O. 518 del 20 de febrero de 2002, el mismo que entró en vigencia a partir del 1ro. de abril del mismo año.

Nota General: En caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en el Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido por el Servicio de Rentas Internas).

MOTRICENTRO CIA.LTDA.

SR. JORGE MALDONADO SERRES

Representante legal

MOTRICENTRO CIA.LTDA.

MOTRICENTRO CIA.LTDA.

RUC No. 0101661932001

Contribuyente No. 0 5458

MOTRICENTRO CIA.LTDA.

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

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

| SEGUN DECLARACIÓN (b) & (c) |                             |                                 |                                     |                                            |                                    |                                       |                               | SEGUN LIBROS            |                                          |                         |               |       |                              |                                                |                                   |                                                |                                      |                                                |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------|------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|
| MES<br>CODIGO (M)           | Código (d)<br>Casillero 302 | Base imponible<br>Casillero 303 | ICE a pagar<br>Casillero 399<br>(1) | Total impuesto a<br>pagar<br>Casillero 902 | Multas (a)<br>Casillero 904<br>(2) | Intereses (a)<br>Casillero 903<br>(3) | Total Pagado<br>Casillero 999 | Fecha de<br>declaración | Código Cta.<br>Contable ICE por<br>pagar | Ventas gravadas con ICE |               |       | Impuesto<br>por pagar<br>(4) | Diferencia<br>(Ver Nota<br>General)<br>(4)-(1) | Multas por<br>pagar<br>(a)<br>(5) | Diferencia<br>(Ver Nota<br>General)<br>(5)-(2) | Intereses por<br>pagar<br>(a)<br>(6) | Diferencia<br>(Ver Nota<br>General)<br>(6)-(3) |
|                             |                             |                                 |                                     |                                            |                                    |                                       |                               |                         |                                          | Cantidad                | Unidad<br>(f) | Valor |                              |                                                |                                   |                                                |                                      |                                                |
| ENERO                       |                             |                                 |                                     |                                            |                                    |                                       |                               |                         |                                          |                         |               |       |                              | 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| 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                                           |
| NOVIEMBRE                   |                             |                                 |                                     |                                            |                                    |                                       |                               |                         |                                          |                         |               |       |                              | 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                                           |
| 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                                           |

**MOTRICENTRO CIALTDA.**  
**RESUMEN DE IMPORTACIONES Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES**  
**Año fiscal 2006**  
**(En US Dólares)**

ANEXO 7  
(Página 2 de 4)

**NOTAS:**

- El cálculo de los intereses se basa en el Art. 21 del Código Tributario y en el 99 de la LRTI. El cálculo de las multas tributarias se basa en el artículo 100 de la LRTI y en la resolución 117 publicada en el R.O. 54 del 10 de abril de 2000.
- La declaración y pago del impuesto a los Consumos Especiales se encuentran normados en el capítulo IV (Declaración y Pago del ICE) del Título Tercero (Impuesto a los Consumos Especiales), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 81 y 166 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno que trata acerca de los plazos de declaración.
- Corresponde a los casilleros del formulario 105, Declaración del Impuesto a los Consumos Especiales, vigente para el año 2005, según la resolución 131 del Servicio de Rentas Internas.
- Se refiere al Código del impuesto que se encuentra en el casillero 302 del formulario 105, Declaración del Impuesto a los Consumos Especiales, vigente para el año 2005, según la resolución 131, del Servicio de Rentas Internas, publicada el 20 de febrero de 2002 en el R.O. 518.
- Hace referencia al Código descrito en la parte superior del presente cuadro. Por ejemplo, en el cuadro mencionado se digitara 1 cuando corresponda a Tabacos Rubros, 5 a Alcohol, 8 a Telecomunicaciones, etc.
- Especificar las unidades en las que se expresa las cantidades señaladas. Ejemplo: "pacas". Cada paca contiene 500 cigarrillos. En el caso de servicios no amenta unidades.

**Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario. Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema del modelo establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

SR. JESÚS VILLALBA  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIA. LTDA.

*Héctor Elgueta*  
ING. NORA URGILES E.  
RUC No. 0107661932001  
Contador Registro No. 0.5459  
MOTRICENTRO CIA. LTDA.

CUADRO No. 7.1

CONCILIACIÓN DE IMPORTACIONES VS. DECLARACIÓN ADUANERA ÚNICA ELECTRÓNICA (a)

| MES        | Número de Referendos por mes | Números de DAUs por mes (a) | Valor CIF (b) | IVA Pagado (d) | ICE Pagado (c) |
|------------|------------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| ENERO      |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| FEBRERO    |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| MARZO      |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| ABRIL      |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| MAYO       |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| JUNIO      |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| JULIO      |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| AGOSTO     |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| SEPTIEMBRE |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| OCTUBRE    |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| NOVIEMBRE  |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| DICIEMBRE  |                              |                             |               |                |                |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |
| TOTAL      |                              |                             | 0.00          | 0.00           | 0.00           |

MOTRICENTRO CIA.LTDA.  
**RESUMEN DE IMPORTACIONES Y PAGO DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (e)**  
Año fiscal 2005  
(En US Dólares)

ANEXO 7

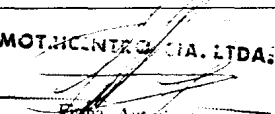
(Página 4 de 4)

**NOTAS:**

- a. Hace referencia al número de Documentos Únicos de Importación/Declaración Aduanera Única Electrónica que fueron realizados cada mes. Debe señalarse que a partir del 1ro. de septiembre de 2002, el Documento Único de Importación (DUI) fue suplantado por la Declaración Aduanera Única Electrónica (DAU).
- b. Son los valores CIF que constan en el DUI/DAU y que corresponden al bien importado.
- c. La declaración y el pago del ICE se encuentran normados en el capítulo IV (Declaración y Pago del ICE), del Título Tercero (Impuesto a los Consumos Especiales), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77, 163 y 166 del Reglamento para la Aplicación la Ley de Régimen Tributario Interno que tratan acerca de los plazos de declaración. Cabe mencionar que el Art. 163 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, en su segundo inciso determina la obligación, por parte de las personas naturales y sociedades importadoras de bienes gravados con este impuesto, de liquidar el ICE en el Documento Único de Importación/Declaración Aduanera Única Electrónica.
- d. La declaración y pago del Impuesto al Valor Agregado se encuentran normados en el capítulo IV (Declaración y Pago del IVA), del Título Segundo (Impuesto al Valor Agregado), de la Ley de Régimen Tributario Interno y en los Arts. 77 y 131 del Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno que trata acerca de los plazos de declaración.
- e. Deben verse en este anexo todas las importaciones realizadas por el contribuyente durante el ejercicio fiscal 2005, que hayan o no estado gravadas con ICE e IVA.

**Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

  
Firma Autorizada  
SR. JORGE MALDONADO JERVES  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIA.LTDA.

  
ING. NORA URGILES  
RUC No. 0101661932001  
Contador Registro No. 0.5458  
MOTRICENTRO CIA.LTDA.

**MOTRICENTRO CIA LTDA.**  
**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA (a)**  
 Año fiscal 2008  
 (En US Dólares)

ANEXO B  
 (Página 1 de 3)

**CUADRO No. 8**  
**CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA**

| Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Cuadro del Formulario 101 | Cuentas Contables de la Compañía (d) | Cuadro Relacionado | Valor Segun la Cila (e) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| <b>CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |                                      |                    |                         |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL</b>                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                                      |                    | 154,768.82              |
| Más/Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral (b)                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                                      |                    | 0.00                    |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                           |                                      |                    | 154,768.82              |
| <b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 803                       |                                      | CUADRO No. 12      | 23,215.32               |
| <b>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                                      |                    |                         |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL</b>                                                                                                                                                                                                                                          | 801 o 802                 |                                      |                    | 154,768.82              |
| <b>Menos:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                                      |                    |                         |
| Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 811                       |                                      | CUADRO No. 13      | 0.00                    |
| 15% Participación a trabajadores (b)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 803                       |                                      | CUADRO No. 12      | 23,215.32               |
| 100% Dividendos Percibidos en Efectivo Exentos                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 804                       |                                      | CUADRO No. 8       | 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 sujeta ocasionados por contraposition 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 sujeta por el contribuyente).   |                           |                                      |                    | 0.00                    |
| <b>Más:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                      |                    |                         |
| Gastos no deducibles en el país                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 806                       |                                      | CUADRO No. 10      | 2,059.55                |
| Gastos no deducibles en el extranjero                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 807                       |                                      | CUADRO No. 10      | 0.00                    |
| Gastos/Ingresos 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 contraposition 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 sujeta por el contribuyente). |                           |                                      |                    | 0.00                    |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) GRAVABLE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |                                      | CUADRO No. 16      | 133,613.05              |
| <b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 817                       |                                      | CUADRO No. 18.1    | 31,009.13               |
| <b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Arts. 37 y 38 del RLRTI)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | 818                       |                                      | CUADRO No. 18.1    | 182,603.92              |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 818                       |                                      |                    | 23,142.87               |
| <b>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |                                      |                    |                         |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 818                       |                                      |                    | 23,142.87               |
| <b>Menos:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                                      |                    |                         |
| Anticipo de impuesto a la Renta                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 819                       |                                      |                    | 314.52                  |
| Impuesto a la Renta pagado por Dividendos Anticipados (Art. 100 RLRTI)                                                                                                                                                                                                                                                           | 821                       |                                      |                    | 0.00                    |
| Reservaciones en la fuente del año                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 820                       |                                      |                    | 0.00                    |
| Credito Tributario por leyes especiales (c)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 823                       |                                      | CUADRO No. 11      | 0.00                    |
| Reservaciones por dividendos anticipados                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 821                       |                                      | CUADRO No. 2       | 10,041.03               |
| Remanente de anticipos no utilizados de ejercicios anteriores (Art. 65 RLRTI)                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                                      |                    | 0.00                    |
| Impuesto a la Renta pagado en el exterior que no anula el valor del impuesto atribuible a dichos ingresos en el Ecuador (Art. 49 LRTI).                                                                                                                                                                                          |                           |                                      |                    | 0.00                    |
| <b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 899                       |                                      |                    | 12,787.32               |
| <b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 898                       |                                      |                    | 0.00                    |

**NOTA:**

a. El formato de la conciliación tributaria debe estar basado en la Normativa Tributaria Vigente. El formato disponible por este medio se basa en la Reforma al Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, expedido en el Suplemento del Registro Oficial 484 del 31 de diciembre del 2001. Este formato variará de acuerdo a la Normativa Tributaria Vigente.

El formato de la conciliación tributaria está basado en el formulario 101, Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Único - Sociedades -, vigente para el año fiscal 2005 según resolución del Servicio de Rentas Internas NAC-062005-0637, publicada el 12 de enero de 2006 en el R.O. 186.

Las abreviaciones utilizadas en este anexo son las siguientes:

CT Código Tributario  
LRTI Ley de Régimen Tributario Interno  
RLRTI Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno  
LRFP Ley de Reforma de las Finanzas Públicas  
DT Disposición Transitoria  
L Ley

b. En caso de existir este rubro, deben detallarse sus componentes.

c. Este valor se refiere a tratamientos por leyes especiales que afectan la determinación del Impuesto a la Renta.

d. Detallar las cuentas contables en las que registre cada partida o, en el caso de que una partida sea el resultado de la sumatoria de varias cuentas, detallar dichas cuentas.

e. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas. Como sí o no de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

f. Este valor no debe incluir los porcentajes o valores que las empresas destinen por disposición legal, estatutaria o por voluntad de los socios a: participaciones especiales sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa; reintegramientos anticipados por concepto del impuesto a la renta sobre dividendos que se paguen o acrediten a los socios propietarios de la misma, y a otras participaciones similares que puedan hacerse sobre las utilidades líquidas anuales.

Si el contribuyente destinó una participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar, como una nota especial al pie de este anexo, el asiento contable con el cual se registró dicha participación.

En caso de que el contribuyente haya incurrido en un error contable, registrando como un gasto la participación especial sobre las utilidades líquidas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, o los anticipos sobre dichas utilidades, y al cierre del ejercicio estos valores no fueran reclasificados, se revelarán estos rubros como gastos no deducibles (CUADRO NO. 10 de este anexo). Estos valores, recibidos por los directores, gerentes o administradores de la empresa, constituirán ingresos exentos para el beneficiario, en virtud de que son destinados luego de la liquidación del impuesto a la renta de la empresa.

**Nota Especial:****Consideraciones Especiales acerca de la Aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad:**Supremacía de la Ley Tributaria:

Por principio general, hay que tomar en cuenta que las disposiciones de las normas tributarias prevalecen sobre toda otra norma de leyes generales o especiales y sólo pueden ser modificadas o derogadas por disposición expresa de otra Ley destinada específicamente a tales fines. Por tanto, no son aplicables por la Administración ni por los órganos jurisdiccionales las Leyes y Decretos que de cualquier manera contravengan este precepto.

FUENTE: Art. 2 del Código Tributario

En Derecho Público se permite sólo lo que expresamente se establece en la norma:

Conforme a la Doctrina, el Derecho Tributario es parte del Derecho Público, por lo que la Administración ejerce su gestión administrativa en el estricto apego a las normas tributarias vigentes, sin poder realizar más allá de lo que la norma le permite. Así, el artículo 103 del Código Tributario recoge este principio general cuando señala que es deber de la Administración Tributaria ejercer sus potestades con arreglo a las disposiciones del Código Tributario y a las normas tributarias aplicables.

La norma tributaria no permite la aplicación del sistema de Corrección Monetaria Integral:

El Sistema de Corrección Monetaria de los Estados Financieros buscaba revalorizar las cuentas de activos y pasivos no monetarios y el patrimonio, cuyos valores en libros sean susceptibles de ser diferentes del valor de mercado como resultado de la inflación, la devaluación o de pactos de ajuste.

La norma contemplaba la aplicación de dicho sistema desde 1981. Sin embargo, a propósito del establecimiento del nuevo régimen monetario de dolarización, se derogó la disposición que contemplaba dicho sistema, mediante el artículo 100 literal c, de la Ley 2000-4, publicada en el Registro Oficial 34-S de 13 de marzo del 2000.

En consecuencia, a partir de abril del 2000 para efectos tributarios no se contempla el sistema de corrección monetaria. En los casos que por disposiciones de otros órganos de control se contemple la revalorización, esta no tendrá efectos tributarios. De igual forma, tampoco tendrá efectos tributarios la depreciación por el mayor valor de los activos revalorizados (es decir, no será deducible).

Ingresos Exentos:

Para fines de la determinación y liquidación del impuesto a la renta, según enuncian los ingresos que contempla la Ley Tributaria (Art. 9 LRTI y Art. 10 del RLRTI).

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los ingresos o ganancias realizados.

Gastos deducibles:

Se debe aclarar que para determinar la base imponible sujeta a impuesto a la renta, se deducen los gastos que se efectúan para obtener, mantener y mejorar los ingresos de fuente ecuatoriana que no estén exentos así como aquellas provisiones expresamente establecidas por la ley (Art. 10 de la LRTI y Cap. IV del RLRTI); por lo tanto, no se han susceptible a otras provisiones determinadas por otras leyes u organismos de control.

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los gastos o pérdidas realizados.

## Consideraciones Especiales acerca de la Aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad:

### Suceptibilidad de la Ley Tributaria:

Por principio general hay que tener en cuenta que las disposiciones de las normas tributarias prevalecen sobre toda otra norma de leyes generales o especiales y solo pueden ser modificadas o derogadas por disposición expresa de otra Ley destinada específicamente a tales fines. Por tanto, no son aplicables por la Administración ni por los órganos jurisdiccionales las Leyes y Decretos que de cualquier manera contravengan este precepto.

### FUENTE Art. 2 del Código Tributario

En Derecho Público se permite todo lo que expresamente se establece en la norma:

Conforme a la Doctrina, el Derecho Tributario es parte del Derecho Público, por lo que la Administración tiene su gestión administrativa en el estricto apego a las normas tributarias vigentes, sin poder realizar más allá de lo que la norma le permite. Así, el artículo 103 del Código Tributario recoge esta principio general cuando señala que es deber de la Administración Tributaria ejercer sus potestades con arreglo a las disposiciones del Código Tributario y a las normas tributarias aplicables.

La norma tributaria no permite la aplicación del sistema de Corrección Monetaria Integral:

El Sistema de Corrección Monetaria de los Estados Financieros buscaba revalorizar las cuentas de activos y pasivos no monetarios y el patrimonio, cuyos valores en libros sean susceptibles de ser diferentes del valor de mercado como resultado de la inflación, la devaluación o de pactos de ajuste.

La norma contemplaba la aplicación de dicho sistema desde 1991. Sin embargo, a propósito del establecimiento del nuevo régimen monetario de dolarización, se derogó la disposición que contemplaba dicho sistema, mediante el artículo 100 literal c, de la Ley 2000-4, publicada en el Registro Oficial 34-S de 13 de marzo del 2000.

En consecuencia, a partir de abril del 2000 para efectos tributarios no se contempla el sistema de corrección monetaria. En los casos que por disposiciones de otros órganos de control se contemple la revalorización, ésta no tendrá efectos tributarios. De igual forma, tampoco tendrá efectos tributarios la dolarización por el mayor valor de los activos revalorizados (el decir, no será deducible).

### Ingresos Exentos:

Para fines de la determinación y liquidación del impuesto a la renta, están exonerados exclusivamente los ingresos que contempla la Ley tributaria (Art. 9 LRTI y Art. 10 del RLRTI).

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los ingresos o ganancias realizadas.

### Gastos deducibles:

Se debe aclarar que para determinar la base imponible sujeta a impuesto a la renta, se deducen los gastos que se efectúan para obtener, mantener y mejorar los ingresos de fuente ecuatoriana que no estén exentos así como aquellas provisiones expresamente establecidas por la Ley (Art. 10 de la LRTI y Cap. IV del RLRTI); por lo tanto, no se hará extensible a otras provisiones determinadas por otras leyes u organismos de control.

Deberá tomarse en cuenta para la obtención de la base imponible de impuesto a la renta, según la normativa tributaria ecuatoriana vigente, solamente los gastos o pérdidas realizados.

**MOTRICENTRO CIA LTDA.**  
**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
**Año fiscal 2008**  
**(En US Dólares)**

**ANEXO 8**

**(Página 3 de 8)**

**CUADRO No. 9**  
**DETALLE DE INGRESOS EXENTOS (a)**

| Descripción                                                                                                                                                                                                                                                    | Cuadro Relacionado | Cuentas Contables de la Compañía | Nombre de la Cuenta | Valor Según la Cta. (a) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|---------------------|-------------------------|
| Dividendos y utilidades recibidos (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                    |
| Válidos que se conceden a empleados y funcionarios del Estado, así como los gastos de viaje, hospedaje y alimentación que reciben 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                    |
| Rendimientos financieros en títulos emitidos por el sector público, con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).                                                                                                                                        |                    |                                  |                     | 0.00                    |
| Intereses de cédulas hipotecarias emitidos con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).                                                                                                                                                                 |                    |                                  |                     | 0.00                    |
| Intereses de bonos de garantía general o específica y bonos de prenda, incluyendo las operaciones de repo, emitidos con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).                                                                                        |                    |                                  |                     | 0.00                    |
| Intereses de obligaciones emitidas por sociedades, mayores a un año a través de la Bolsa de Valores, emitidas con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).                                                                                              |                    |                                  |                     | 0.00                    |
| Intereses de obligaciones pagadas en UVC, emitidas con anterioridad al 8 de agosto de 1998 (DT2 L124).                                                                                                                                                         |                    |                                  |                     | 0.00                    |
| Otros (detallar)                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                                  |                     | 0.00                    |

**TOTAL INGRESOS EXENTOS**

**CUADRO NO. 8**

**0.00**

**NOTA:**

a. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**  
**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
 Año fiscal 2006  
 (En US Dólares)

**ANEXO 8**  
 (Página 4 de 8)

**CUADRO No. 10**  
**DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES (a)**

| Descripción                                                                                                                                                                                                                              | Cuadro Relacionado | Cuentas Contables de la Compañía | Nombre Cuenta Contable | Valor Según Cla. (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 8) (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 8).                                                                                                                      |                    |                                  |                        | 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).                                                                                                                              |                    |                                  |                        | 2 029 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 6, literal b).                                                                                                        |                    |                                  |                        | 0 00                 |
| Pérdidas generadas por la transferencia ocasional de acciones, participaciones o derechos en sociedades (Art. 21 RLRTI, numeral 6, literal d).                                                                                           |                    |                                  |                        | 0 00                 |
| Gastos de gestión que excedan 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 6, 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, numeral 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 libros 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 tributaria o por obligaciones con los institutos de de seguridad social y las multas impuestas por actividad pública (Art. 26 RLRTI numeral 8).                                               |                    |                                  |                        | 0 00                 |
| Costos y gastos no sustentados en los comprobantes de venta autorizados por el Reglamento de Comprobantes de Venta y de Retención (Art. 26 RLRTI numeral 7).                                                                             |                    |                                  |                        | 0 00                 |
| Costos y gastos que no se hayan cargado a las provisiones respectivas a pesar de haberse constituido (Art. 26 RLRTI numeral 9).                                                                                                          |                    |                                  |                        | 777 00               |
| Efecto de depreciaciones de revalúos de Activos Fijos o pérdidas en ventas de bienes revaluados (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**

**2,806 00**

**NOTAS:**

a. Nota General: en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este Anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

MOTRICENTRO CIA.LTDA.  
**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
Año fiscal 2008  
(US Dólares)

ANEXO 8

(Página 5 de 8)

CUADRO No. 11  
DETALLE DE OTRAS DEDUCCIONES

| OTRAS DEDUCCIONES (Leyes especiales) (a) | Cuadro<br>relacionado | Valor | Cuentas<br>Contables de la<br>Compañía | Descripción del<br>fundamento legal |
|------------------------------------------|-----------------------|-------|----------------------------------------|-------------------------------------|
| NO APLICA                                |                       |       |                                        |                                     |
| Total                                    | CUADRO NO. 8          | 0.00  |                                        |                                     |

**NOTAS:**

a. El detalle de las leyes especiales aplicadas se encuentra en el ANEXO No. 2 (CUADRO No. 1). La suma de estos valores corresponde al valor detallado en el ANEXO No. 2 (CUADRO No. 1) como *Crédito Tributario por Leyes Especiales*.

**Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

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

| Detalle                                              | Cuentas Contables de la Corporación | Cuadro Reintegrado | Valor      |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------|
| Unidad contable                                      |                                     |                    | 154,768.52 |
| -) 15% de participación a transacciones (a)          |                                     | CUADRO NO. 8       | 23,215.32  |
| Unidad después de participaciones                    |                                     |                    | 131,553.20 |
| (+) Ingresos exentos                                 |                                     |                    | 0.00       |
| (-) Otras deducciones                                |                                     |                    | 0.00       |
| (*) Gastos no deducibles                             |                                     |                    | 2,029.00   |
| (-) Otras pérdidas concionales no gravadas (b)       |                                     |                    | 0.00       |
| Monto Gravable                                       |                                     |                    | 133,562.50 |
| Límite de amortización de pérdidas tributarias (25%) |                                     |                    | 33,390.62  |

CUADRO No. 13  
DETALLE DE PERDIDAS TRIBUTARIAS (c)  
Al 31 de diciembre de 2005

| Detalle                                  | Vigencia   | Valor Histórico | Amortización Año 2008 | Amortización Año 2009 | Amortización Año 2010 | Amortización Año 2011 | Amortización Año 2012 | Amortización Año 2013 | Amortización Año 2014 | Cuadro Reintegrado | Amortización Año 2005 | Saldo Acumulado (5) = (2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8) | Saldo a Diciembre 31, 2005 (1) - (8) |
|------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Pérdida 2008                             | Hasta 2005 | 0.00            | 0.00                  | 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 |            |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |                       |                                                   |                                      |
| Pérdida 2009                             | Hasta 2006 | 0.00            | 0.00                  | 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 |            |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |                       |                                                   |                                      |
| Pérdida 2002                             | Hasta 2007 | 0.00            | 0.00                  | 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 |            |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |                       |                                                   |                                      |
| Pérdida 2003                             | Hasta 2008 | 0.00            | 0.00                  | 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 |            |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |                       |                                                   |                                      |
| Pérdida 2004                             | Hasta 2009 | 0.00            | 0.00                  | 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 |            |                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                    |                       |                                                   |                                      |
| Según Declaración de Impuesto a la Renta |            |                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | CUADRO NO. 8       | 0.00                  | 0.00                                              | 0.00                                 |

NOTAS:

a. Este valor no debe incluir los conceptos o valores que las empresas destinan por disposición legal, estatutaria o por voluntad de los socios a participaciones especiales sobre las unidades nuevas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, menciones anticipadas por concepto del impuesto a la renta sobre dividendos que se paguen o acreditan a los socios o propietarios de la misma, y a otras participaciones similares que puedan hacerse sobre las unidades nuevas privadas.

b. Si el contribuyente destina una participación especial sobre las unidades nuevas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar, como una nota especial al pie de este anexo, el asiento contable con el cual se registró dicha participación.

c. En caso de que el contribuyente haya registrado como un gasto la participación especial sobre las unidades nuevas, en favor de directores, gerentes o administradores de la empresa, se debe revelar este rubro como un gasto NO DEDUCIBLE, dentro del CUADRO NO. 10 de este Anexo.

d. Corresponde a pérdidas concionales no gravadas, por ejemplo, la reversión de una provisión considerada en años anteriores como no deducible.

e. El cálculo para la amortización de la pérdida tributaria se encuentra normado en el artículo 11 de la Ley de Régimen Tributario Interno.

Nota General: en caso de existir discrepancias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la atracción de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte II del Informe de Cumplimiento Tributario. Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al siguiente formato establecido para el efecto en el modelo del cuadro documental).

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

| Descripción                                                                              | Cuentas Contables de la<br>Compañía | Cuadro Relacionado | Valor      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------|
| Total Gastos de Administración y Ventas                                                  | 60000000000000                      |                    | 406,282.49 |
| (-) 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) |                                     |                    | 406,282.49 |
| Porcentaje de deducción Máximo                                                           |                                     |                    | 2.00%      |
| Máximo de Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)                                |                                     |                    | 8,125.65   |
| Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta              |                                     |                    | 0.00       |
| Gastos de Gestión no deducibles (b)                                                      |                                     | CUADRO NO. 10      | 0.00       |
| Gastos de Gestión durante el ejercicio                                                   |                                     |                    | 0.00       |
| Máximo Gastos de Gestión deducibles según Auditor (2%)                                   |                                     |                    | 8,125.65   |
| Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles (c)                                             |                                     |                    | 0.00       |
| Gastos de Gestión deducibles tomados para el cálculo de Impuesto a la Renta              |                                     |                    | 0.00       |

**NOTAS :**

- La base legal para la deducción de los gastos de gestión en el cálculo del Impuesto a la Renta se encuentra en el Art. 21 del RLRTI, numeral 11.
  - Corresponde al valor detallado en el CUADRO No. 10, DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES.
  - La fórmula de esta diferencia únicamente revelará valores positivos, los mismos que se darán solo cuando el contribuyente haya tomado en exceso los gastos de gestión deducibles, para el cálculo del impuesto a la renta. Caso contrario, el valor de la diferencia será 0 (cero).
- Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, *Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios* (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

**MOTRICENTRO CIA.LTDA.**  
**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA**  
**Año fiscal 2006**  
**(En US Dólares)**

**ANEXO 8**  
**(Página 8 de 8)**

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

| Descripción                                                                      | Casillero del Formulario 101 (c) | Cuentas Contables de la Compañía | Cuadro Relacionado   | Valor               |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Ingresos Gravados:</b>                                                        |                                  |                                  |                      |                     |
| Total Ingresos                                                                   | 699                              | 50000000000                      |                      | 5,573,261.46        |
| (-) Dividendos Percibidos en Efectivo                                            | 804                              |                                  |                      | 0.00                |
| (-) Otras Rentas Exentas y No Gravadas                                           | 805                              |                                  |                      | 0.00                |
| <b>Total ingresos gravados</b>                                                   |                                  |                                  |                      | <b>5,573,261.46</b> |
| <b>Porcentaje de deducción Máximo</b>                                            |                                  |                                  |                      | <b>3.00%</b>        |
| <b>Máximo de Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)</b>                   |                                  |                                  |                      | <b>167,197.84</b>   |
| <b>Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de impuesto a la Renta</b> |                                  |                                  |                      | <b>0.00</b>         |
| <b>Gastos de viaje no deducibles (b)</b>                                         |                                  | <b>60000000000</b>               | <b>CUADRO NO. 10</b> | <b>3,632.80</b>     |
| <b>Gastos de viaje durante el periodo</b>                                        |                                  |                                  |                      | <b>3,632.80</b>     |
| <b>Máximo Gastos de viaje deducibles según Auditor (3%)</b>                      |                                  |                                  |                      | <b>167,197.84</b>   |
| <b>Diferencia - Exceso de Gastos Deducibles (d)</b>                              |                                  |                                  |                      | <b>0.00</b>         |
| <b>Gastos de viaje deducibles tomados para el cálculo de impuesto a la Renta</b> |                                  |                                  |                      | <b>0.00</b>         |

**NOTAS:**

a. La base legal para la deducción de los gastos de viaje en el cálculo del impuesto a la Renta se encuentra en el Art. 10 de la LRTI, numeral 6.

b. Corresponde al valor detallado en el CUADRO No. 10, DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES.

c. Corresponden a los casilleros del formulario 101, Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Formulario Unico-Sociedades, vigente para la declaración de año fiscal 2005 según resolución del Servicio de Rentas Internas No. NAC-DGER2005-0637 de 30 de diciembre de 2005 publicada el 12 de enero de 2006 en el R.O. 186. El formato y la presentación de estos anexos en el informe de cumplimiento tributario debe basarse en los formularios y en la Normativa Tributaria vigentes.

d. La fórmula de esta diferencia únicamente revelará valores positivos, los mismos que se darán solo cuando el contribuyente haya tomado en exceso los gastos de viaje deducibles, para el cálculo del impuesto a la renta. Caso contrario, el valor de la diferencia será 0 (cero).

**Nota General:** en caso de existir diferencias u observaciones entre los valores del contribuyente y del auditor, se debe revelar la explicación de las mismas, tanto al pie de este anexo, como en la parte III del Informe de Cumplimiento Tributario, Recomendaciones sobre Aspectos Tributarios (en este último, de acuerdo al esquema obligatorio establecido para el efecto en el modelo del citado documento).

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

SR. JORGE BALDADO BARRAZA  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA.LTDA.

RUC No. 0101661932001  
 Contador Registrado No. 0.5458  
 MOTRICENTRO CIA.LTDA.

**MOTRICENTRO CIALTA**  
**CALCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (u)**  
 Año Fiscal 2006  
 (En US Dólares)

ANEXO 9

(Página 1 de 2)

| CUADRO No. 16<br>CALCULO DE LA UTILIDAD LÍQUIDA<br>Punto de Valorización |                                                      |                           |                                                      |                           |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------|
| Concepto                                                                 | Cuentas de la declaración del Punto del año 2005 (u) |                           | Cuentas de la declaración del Punto del año 2006 (u) |                           |
|                                                                          | Reintegración                                        | Valor según Reintegración | Reintegración                                        | Valor según Reintegración |
| Utilidad Operativa antes Impuestos                                       | 814                                                  | 150,336.16                | 814 - CUADRO No. 8                                   | 132,812.05                |
| (-) Gastos no deducibles - año                                           | 205                                                  | -11,671.21                | 205                                                  | -2,059.56                 |
| (-) Gastos no deducibles - anterior                                      | 207                                                  | 207                       | 207                                                  |                           |
| (-) Gastos deducibles para generar impuesto mínimo                       | 105                                                  |                           | 205                                                  |                           |
| Utilidad Líquida del Ejercicio                                           | CUADRO No. 17 - AÑO 2005                             | 138,862.97                | CUADRO No. 17 - AÑO 2006                             | 131,552.50                |

| CUADRO No. 17<br>DETERMINACIÓN DEL VALOR MÁXIMO A REINVERTIR |                          |                  |                        |                                    |                          |                           |                          |                                    |                      |                           |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------|
| Concepto                                                     | Cuentas Reintegradas     | Utilidad líquida | AÑO 2005               |                                    | Cuentas Reintegradas     | Valor Máximo a Reintegrar | AÑO 2006                 |                                    | Cuentas Reintegradas | Valor Máximo a Reintegrar |
|                                                              |                          |                  | % de Retorno Legal (u) | Utilidad Operativa antes Impuestos |                          |                           | % de Retorno Legal (u)   | Utilidad Operativa antes Impuestos |                      |                           |
| Reintegración máxima                                         | CUADRO No. 16 - AÑO 2006 | 138,862.97       | 5.00                   | 130,336.16                         | CUADRO No. 16 - AÑO 2006 | 108,105.16                | CUADRO No. 16 - AÑO 2006 | 131,532.99                         | 5.422.57             | 132,812.05                |
|                                                              |                          |                  |                        |                                    |                          |                           |                          |                                    |                      | CUADRO No. 16 - AÑO 2006  |

| CUADRO No. 18<br>CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2006<br>Punto del Ejercicio (Impuesto/Utilidad) |           |                                |                                      |                      |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Concepto                                                                                  | Base      | Impuesto 2006                  |                                      | Cuentas Reintegradas | Según Declaración | Según Declaración |
|                                                                                           |           | Tarifa del Impuesto a la Renta | Impuesto Calculado según Declaración |                      |                   |                   |
| Reintegración                                                                             | 42,478.21 | 1.00%                          | 12,962.73                            | 476                  | 13,920.94         | 12,962.73         |
| No Reintegración                                                                          | 42,386.40 | 2.50%                          | 11,073.65                            | 477                  | 3,662.47          | 11,073.65         |
| Total Impuesto Calculado                                                                  |           |                                | 24,036.38                            | 953                  |                   | 24,036.38         |

| CUADRO No. 18.1<br>CUADRO DE IMPUESTO - AÑO 2006<br>Punto del Ejercicio (Impuesto/Utilidad) |                      |            |                                |                                      |                                                  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|
| Concepto                                                                                    | Cuentas Reintegradas | Base       | Impuesto 2006                  |                                      | Cuentas de la declaración del Punto del año 2006 | Según Declaración |
|                                                                                             |                      |            | Tarifa del Impuesto a la Renta | Impuesto Calculado según Declaración |                                                  |                   |
| Reintegración                                                                               | CUADRO No. 16        | 102,029.84 | 1.00%                          | 1,020.29                             | 816                                              | 1,020.29          |
| No Reintegración                                                                            | CUADRO No. 16        | 30,842.41  | 2.50%                          | 7,710.60                             | 817                                              | 7,710.60          |
| Total Impuesto Calculado                                                                    |                      | 132,872.25 |                                | 8,730.89                             | 1,633                                            | 8,730.89          |

| CUADRO No. 19<br>CALCULO DE LA RESERVA LEGAL |                          |                                   |                          |                                   |
|----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Concepto                                     | Cuentas Reintegradas     | Valor al 31 de diciembre del 2005 |                          | Valor al 31 de diciembre del 2006 |
|                                              |                          | CUADRO No. 16 - Año 2005          | CUADRO No. 16 - Año 2006 | CUADRO No. 16.1                   |
| Utilidad Líquida                             | CUADRO No. 16 - Año 2005 | 138,862.97                        | CUADRO No. 16 - Año 2006 | 131,552.50                        |
| (-) Impuesto a la Renta Cuentas              | CUADRO No. 18            | 24,036.38                         | CUADRO No. 18.1          | 24,036.38                         |
| Monto de Cálculo Reserva Legal               |                          | 114,826.59                        |                          | 107,516.12                        |
| % Reserva Legal                              |                          | 2.00%                             |                          | 2.00%                             |
| Reserva Legal                                | CUADRO No. 20 - Año 2005 | 2,296.53                          | CUADRO No. 20 - Año 2006 | 2,150.32                          |

**MOIRICENTRO CIA. LTDA.**  
**CÁLCULO DE REINVERSIÓN DE UTILIDADES (a)**  
**Año Fiscal 2008**  
**(En US Dólares)**

ANEXO 9

(Página 2 de 2)

| CUADRO No. 19.1<br>CAPITAL Y RESERVA LEGAL |                            |                            |
|--------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Concepto                                   | Al 31 de diciembre de 2007 | Al 31 de diciembre de 2008 |
| Capital social (1)                         | 2,300,000.00               | 2,300,000.00               |
| Reserva Legal (2)                          | 5,584.50                   | 5,422.97                   |
| % de Reserva Legal (2 dividido por 1)      | 0.24%                      | 0.23%                      |

| CUADRO No. 20<br>COMPROBACIÓN DEL CÁLCULO DEL MONTO A REINVERTIR |                      |                                  |                                  |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Concepto                                                         | Cantidad Reintegrada | Valor al 31 de diciembre de 2007 | Valor al 31 de diciembre de 2008 |
| Utilidad Cuadrante antes de Impuestos y Puntos de Retención      |                      | 108,108.10                       | 103,000.00                       |
| (+) 15 % Retención a contribuyente del                           |                      |                                  |                                  |
| (-) Impuesto a la Renta Corporal                                 |                      |                                  |                                  |
| Monto Disponible de Reinversión                                  |                      |                                  |                                  |

| CUADRO No. 21<br>REVELACIÓN DE FECHAS DE INSCRIPCIÓN (a) |                                 |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Concepto                                                 | Fecha de inscripción en el 2008 |
| Exercicio Público                                        | 11 DE AGOSTO DEL 2008           |
| Registro Electrónico                                     | 26 AGOSTO DEL 2008              |

**NOTAS:**

a. Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002

- Correspondiente a los recursos de las actividades comerciales o industriales, en los casos en los que se hayan obtenido:
  - Primeros 80 del Capital Tránsito y 10% de la Ley de Regimen Tributario Interno (100% de los recursos de las actividades comerciales o industriales, en los casos en los que se hayan obtenido);
  - Primeros 10% de los recursos de las actividades comerciales o industriales, en los casos en los que se hayan obtenido; y
  - Primeros 10% de los recursos de las actividades comerciales o industriales, en los casos en los que se hayan obtenido.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.
- Según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002, según lo establecido en el Capítulo No. 257 del Sistema de Rendición de Cuentas del 2002.

**MOIRICENTRO CIA. LTDA.**

En JICA, el Representante Autorizado

*[Firma]*  
 Representante Autorizado  
 MOIRICENTRO CIA. LTDA.

**MOTRICENTRO CIA.LTDA.**  
**DETALLE DE CUENTAS CONTABLES INCLUIDAS EN LA DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA**  
Año fiscal 2008  
(En US Dólares)

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

FORMULARIO N°

**100. IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO

104 No FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

2008

**200. IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

201 RUC

202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

203 EXPEDIENTE

0190154939001

MOTRICENTRO

CIA.LTDA.

31720

| 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               |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|
| <b>IMP ACTIVO</b>                                          |                                                                 |                                                          |                                             |                     |
| <b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>                                |                                                                 |                                                          |                                             |                     |
| <b>CAJA</b>                                                | 311                                                             | 1000                                                     | CAJA - BANCOS                               | 125,459.22          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 125,459.22          |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>                             | 312                                                             | 1002                                                     | INVERSIONES FINANCIERAS                     | 374,566.24          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 374,566.24          |
| <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                  | 313                                                             | 1003                                                     | CUENTAS POR COBRAR                          | 3,233,629.96        |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 3,233,629.96        |
| <b>RESERVAS CUENTAS MALAS</b>                              | 317                                                             | 1003                                                     | RESERVAS CUENTAS MALAS                      | -69,906.65          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | -69,906.65          |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>                            | 321                                                             | 1008                                                     | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                    | 17,443.44           |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 17,443.44           |
| <b>IMPUESTOS POR COBRAR</b>                                | 323                                                             | 1005                                                     | IMPUESTOS POR COBRAR                        | 41,865.59           |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 41,865.59           |
| <b>IMPUESTOS RETENIDOS</b>                                 | 324                                                             | 1005                                                     | IMPUESTOS RETENIDOS                         | 126,471.42          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 126,471.42          |
| <b>IMPUESTOS RETENIDOS</b>                                 | 325                                                             | 1005                                                     | IMPUESTOS RETENIDOS                         | 10,041.03           |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 10,041.03           |
| <b>INVENTARIO DE MATERIA PRIMA</b>                         | 326                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO</b>                  | 327                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES</b>              | 328                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN</b>      | 329                                                             | 1004                                                     | INVENTARIOS                                 | 777,704.93          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 777,704.93          |
| <b>MERCADEERIAS EN TRANSITO</b>                            | 330                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>INVENTARIO DE REPARACION, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS</b> | 331                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>VALORES EN LATOS POR ACTUACIONES</b>                    | 332                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>AMORTIZACIONES POR ANTICIPADO</b>                       | 333                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>PROVISIONES POR ANTICIPADO</b>                          | 334                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>                            | 335                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                              | <b>336</b>                                                      |                                                          | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>               | <b>4,637,276.17</b> |
| <b>340 ACTIVO FIJO</b>                                     |                                                                 |                                                          |                                             |                     |
| <b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                                |                                                                 |                                                          |                                             |                     |
| <b>TERRENOS</b>                                            | 341                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>EDIFICIOS</b>                                           | 342                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>OTRAS EN UNION</b>                                      | 343                                                             |                                                          |                                             |                     |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 0.00                |
| <b>INSTALACIONES Y ADICUACIONES</b>                        | 344                                                             | 1007                                                     | INSTALACIONES Y ADICUACIONES                | 143,521.28          |
|                                                            |                                                                 |                                                          | <b>TOTAL</b>                                | 143,521.28          |

| Nombre del Campo                                                            | Campo del Formulario 101<br>Declaración de<br>Impuesto a la Renta<br>(b) | Código<br>de la<br>Cuenta<br>Contable<br>Asignada<br>por la<br>Compañía<br>(c) | Nombre de la Cuenta Contable de la Cla. (d) | Valor        |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| MUEBLES Y ENSERES                                                           | 346                                                                      | 1007                                                                           | MUEBLES Y ENSERES                           | 42,868.24    |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 42,868.24    |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                                                         | 348                                                                      | 1007                                                                           | MAQUINARIA Y EQUIPO                         | 166,245.29   |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 166,245.29   |
| NAVES, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES                                        | 347                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE                                            | 349                                                                      | 1007                                                                           | EQUIPO DE COMPUTACIÓN                       | 75,918.99    |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 75,918.99    |
| VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIÓN MOVIL                      | 351                                                                      | 1007                                                                           | VEHÍCULOS                                   | 34,771.55    |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 34,771.55    |
| OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES                                               | 353                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO                                      | 355                                                                      | 1007                                                                           | DEPRECIACIÓN                                | -259,831.85  |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | -259,831.85  |
| (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACERADA DE VEHÍCULO O EQUIPO TRANSPORTE Y EQUIPO | 357                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE                                                  | 359                                                                      |                                                                                | TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE                  | 295,483.48   |
| ACTIVO FIJO INTANGIBLE                                                      |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES                       | 361                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                                                  | 363                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE                                                | 365                                                                      |                                                                                | TOTAL ACTIVO INTANGIBLE                     | 0.00         |
| TOTAL ACTIVO FIJO                                                           | 369                                                                      |                                                                                | TOTAL ACTIVO FIJO                           | 295,483.48   |
| OTROS ACTIVOS                                                               |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| ACTIVO DIFERIDO                                                             |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTRUCCIÓN                                       | 371                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| GASTOS DE INVESTIGACIÓN Y EXPLORACIÓN Y OTROS                               | 373                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (No se aplica año 2001)               | 375                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                                                     | 377                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA                                                  | 379                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL ACTIVO DIFERIDO                                                       | 381                                                                      |                                                                                | TOTAL ACTIVO DIFERIDO                       | 0.00         |
| OTROS ACTIVOS                                                               |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| 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         |
| (1) PROVISIONES INCORPORABLES                                               | 385                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS ACTIVOS                                                               |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| REVENIMIENTOS A LARGO PLAZO                                                 |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| RENTAS Y DERECHOS RELACIONADOS                                              | 387                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS                                                                       | 389                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS GASTOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO                                      | 391                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS ACTIVOS                                                               | 393                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO                                                   | 397                                                                      |                                                                                | TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO                   | 0.00         |
| ACTIVOS CORRIENTES                                                          | 399                                                                      |                                                                                |                                             |              |
| TOTAL DEL ACTIVO                                                            | 399                                                                      |                                                                                | TOTAL DE ACTIVO                             | 4,142,768.98 |
| PASIVO                                                                      |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| PASIVO CORRIENTE                                                            |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR                                              |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| PROVEEDORES                                                                 | 411                                                                      | 2003                                                                           | PROVEEDORES                                 | 1,128,735.19 |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 1,128,735.19 |
| DEL EXTERIOR                                                                | 413                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| DEBUCIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                                    |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| LOCAL                                                                       | 415                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| DEL EXTERIOR                                                                | 417                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS                                                    |                                                                          |                                                                                |                                             |              |
| LOCAL                                                                       | 419                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |
| DEL EXTERIOR                                                                | 421                                                                      |                                                                                |                                             |              |
|                                                                             |                                                                          |                                                                                | TOTAL                                       | 0.00         |

| Nombre del Campo                                              |                                                    | Campo del Formulario 161<br>Declaración de<br>Impuesto a la Renta<br>(b) | Código de la<br>Cuenta Contable<br>Asignada por la<br>Compañía<br>(c) | Nombre de la Cuenta Contable de la Cla. (d) | Valor        |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| OBLIGACIONES                                                  | CON LA AGEN. TRIBUTARIA                            | 423                                                                      | 2003                                                                  | IMPUESTOS POR PAGAR                         | 128,300.83   |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 128,300.83   |
|                                                               | IR POR PAGAR DEL EJERCICIO                         | 425                                                                      | 2003                                                                  | IMPUESTOS POR PAGAR                         | 23,100.00    |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 23,100.00    |
|                                                               | CON EL IRSE                                        | 427                                                                      | 2003                                                                  | IRSE POR PAGAR                              | 5,499.93     |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 5,499.93     |
|                                                               | CON EMPLEADOS                                      | 428                                                                      | 2003                                                                  | BENEFICIOS SOCIALES                         | 18,614.17    |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 18,614.17    |
|                                                               | PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 429                                                                      | 2003                                                                  | PARTICIPACION TRABAJADORES                  | 29,798.33    |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 29,798.33    |
| TRANSFERENCIA PARA MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES DEL EXTERIOR |                                                    | 430                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| PROVISIONES                                                   |                                                    | 431                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| CREDITO A MUTUO                                               |                                                    | 432                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE                                        |                                                    | 439                                                                      |                                                                       | TOTAL PASIVO CORRIENTE                      | 1,331,248.48 |
| PASIVO A LARGO PLAZO                                          |                                                    |                                                                          |                                                                       |                                             |              |
| DEBITOS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES                    | LOCALES                                            | 441                                                                      | 2000                                                                  | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                     | 557,454.00   |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 557,454.00   |
|                                                               | DEL EXTERIOR                                       | 443                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS                    | LOCALES                                            | 445                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                               | DEL EXTERIOR                                       | 447                                                                      | 2002                                                                  | PRESTAMOS AMERICAN EXPRESS                  | 500,000.00   |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 500,000.00   |
| PRESTAMOS DE ACOMODISTAS Y COMPAÑIAS RELACIONADAS             | LOCALES                                            | 449                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                               | DEL EXTERIOR                                       | 451                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TRANSFERENCIA DE FONDOS PARA MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES    |                                                    | 452                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| OBLIGACIONES ENTIDAD                                          | ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS                        | 455                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                               | ADQUIRIDAS POR TERCEROS                            | 456                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| PROVISIONES PARA RESERVA PATRIMONIAL                          |                                                    | 457                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| PROVISIONES                                                   |                                                    | 458                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| CREDITO A MUTUO                                               |                                                    | 461                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO                                    |                                                    | 469                                                                      |                                                                       | TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO                  | 1,057,454.00 |
| PASIVO DIFERIDO                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       |                                             |              |
| ANTICIPO CLIENTES                                             |                                                    | 471                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS PAGOS DE EJERCIO                                        |                                                    | 473                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL PASIVO DIFERIDO                                         |                                                    | 479                                                                      |                                                                       | TOTAL PASIVO DIFERIDO                       | 0.00         |
| PASIVO DIFERIDO                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       |                                             |              |
| PASIVO DIFERIDO                                               |                                                    | 481                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL OTROS PASIVOS                                           |                                                    | 489                                                                      |                                                                       | TOTAL OTROS PASIVOS                         | 0.00         |
| PASIVO DIFERIDO                                               |                                                    | 490                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL DEL PASIVO                                              |                                                    | 499                                                                      |                                                                       | TOTAL DEL PASIVO                            | 2,388,702.48 |
| PASIVO PATRIMONIO NETO                                        |                                                    |                                                                          |                                                                       |                                             |              |
| CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS                                     |                                                    | 501                                                                      | 3000                                                                  | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                   | 2,309,033.00 |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 2,309,033.00 |
| CAPITAL RESERVA NO PAGADO ACCIONES EMISORERAS                 |                                                    | 503                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION    |                                                    | 505                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| RESERVA LEGAL                                                 |                                                    | 507                                                                      | 3001                                                                  | RESERVA LEGAL                               | 36,578.70    |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 36,578.70    |
| RESERVA FACULTATIVA Y ESTADUTARIA                             |                                                    | 508                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| RESERVA DE CAPITAL                                            |                                                    | 509                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| RESERVA POR VALUACION DONACIONES Y OTRAS                      |                                                    | 512                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| RESERVA NO DISTRIBUIDA A SOCIOS ANTERIORES                    |                                                    | 513                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |
| RESERVA DE FONDOS PARA FONDOS DE INVERSIÓN                    |                                                    | 514                                                                      |                                                                       |                                             |              |
|                                                               |                                                    |                                                                          |                                                                       | TOTAL                                       | 0.00         |

| Nombre del Campo                                                | Campo del Formulario 101<br>Declaración de<br>Impuesto a la Renta<br>(b) | Código<br>de la<br>Cuenta<br>Contable<br>Asumida<br>por la<br>Compañía<br>(c) | Nombre de la Cuenta Contable de la Cla. (d) | Valor        |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
|                                                                 |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Impuestos y Participaciones) | 517                                                                      | 3002                                                                          | UTILIDAD DEL EJERCICIO                      | 108,453.30   |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO                                          | 518                                                                      |                                                                               |                                             |              |
| TOTAL PATRIMONIO NETO                                           | 800                                                                      |                                                                               | TOTAL PATRIMONIO NETO                       | 2,454,068.99 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO                                       | 700 - 800                                                                | 700                                                                           | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO                   | 4,842,789.48 |

| Nombre del Campo                                                                | Código del Formulario 101 Declaración de Impuesto a la Renta (b) | Código de la Cuenta Contable Asumida por la Compañía (a) | Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (d) | Valor        |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| <b>INGRESOS</b>                                                                 |                                                                  |                                                          |                                             |              |
| VENTAS DE LAS GRANJAS CON TARRA A 12%                                           | 801                                                              | 4000                                                     | VENTAS TOTALES                              | 5,543,794.27 |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 5,543,794.27 |
| VENTAS DE LAS GRANJAS CON TARRA CERDO                                           | 802                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| VENTAS DE LAS GRANJAS                                                           | 803                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| RENTAS DE PROPIEDADES DEL EXTERIOR                                              | 804                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| RENTAS DE PROPIEDADES FINANCIERAS                                               | 805                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTRAS RENTAS                                                                    | 806                                                              | 4002                                                     | OTROS INGRESOS                              | 29,487.19    |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 29,487.19    |
| RENTAS DE PROPIEDADES LOCALES                                                   | 807                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTRAS RENTAS DE PROPIEDADES                                                     | 808                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| RENTAS DE VENTA DE ACTIVOS FIJOS                                                | 809                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| RENTAS POR REEMBOLSO                                                            | 810                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL INGRESOS                                                                  | 899                                                              |                                                          | TOTAL INGRESOS                              | 5,573,281.46 |
| <b>700 COSTOS Y GASTOS</b>                                                      |                                                                  |                                                          |                                             |              |
| <b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>                                            |                                                                  |                                                          |                                             |              |
| INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD                      | 711                                                              | 1004                                                     | INVENTARIO INICIAL                          | 868,857.40   |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 868,857.40   |
| COMPRAS DE LAS LOCALIDADES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD              | 712                                                              | 5000                                                     | COMPRAS                                     | 4,888,724.20 |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 4,888,724.20 |
| ADQUISICIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD                           | 713                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD                        | 714                                                              | 1004                                                     | INVENTARIO FINAL                            | -777,704.93  |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | -777,704.93  |
| INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                                             | 715                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| COMPRAS DE LAS LOCALIDADES DE MATERIA PRIMA                                     | 716                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| ADQUISICIONES DE MATERIA PRIMA                                                  | 717                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                                               | 718                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                      | 719                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                                        | 720                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                      | 721                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                                        | 722                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| VALOR DE INVENTARIOS                                                            | 723                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS PAGO DE PERSONAS                                      | 724                                                              | 6000                                                     | SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES               | 280,511.03   |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 280,511.03   |
| SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS PAGO DE PERSONAS A TRAVÉS DE ENTIDADES INTERMEDIARIAS | 725                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Cuentas de Seguro Social)                        | 726                                                              | 6000                                                     | APORTES IESS                                | 23,439.87    |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 23,439.87    |
| APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Cuentas de Seguro Social)                        | 727                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| GASTOS PROVISIÓN PARA ABOGADO PATRONAL                                          | 728                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| HONORARIOS, COMISIONES Y OTROS A PERSONAS NATURALES                             | 729                                                              | 8000                                                     | HONORARIOS                                  | 68,301.00    |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 68,301.00    |
| RENTAS DE PROPIEDADES A OTRAS PERSONAS AUTÓNOMAS                                | 730                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| HONORARIOS A ESTABLECIMIENTOS POR SERVICIOS OCASIONALES                         | 731                                                              |                                                          |                                             |              |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 0.00         |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                                                    | 732                                                              | 6000                                                     | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                | 17,090.63    |
|                                                                                 |                                                                  |                                                          | TOTAL                                       | 17,090.63    |

| Nombre del Campo                                                                  | Campo del Formulario 101<br>Declaración de<br>Impuesto a la Renta<br>(b) | Código<br>de la<br>Cuenta<br>Contable<br>Asumida<br>por la<br>Compañía<br>(c) | Nombre de la Cuenta Contable de la Cla. (d) | Valor        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|
| ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES                   | 733                                                                      | 8000                                                                          | ARRIENDOS                                   | 3,800.00     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 3,800.00     |
| ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES                           | 734                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| COMBUSTIBLES                                                                      | 735                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| COMUNICACIÓN Y PUBLICIDAD                                                         | 736                                                                      | 8000                                                                          | COMUNICACIÓN                                | 57,356.02    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 57,356.02    |
| COMBUSTIBLES                                                                      | 737                                                                      | 8000                                                                          | COMBUSTIBLE                                 | 3,264.66     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 3,264.66     |
| LUBRICANTES                                                                       | 738                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL                                                     | 739                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR                                              | 740                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| RECURSOS Y REPARACIONES (gomas y caucho)                                          | 741                                                                      | 6000                                                                          | SEGUROS                                     | 7,281.01     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 7,281.01     |
| SUMINISTROS Y MATERIALES                                                          | 742                                                                      | 8000                                                                          | SUMINISTROS Y MATERIALES                    | 10,191.07    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 10,191.07    |
| TRANSPORTE                                                                        | 743                                                                      | 8000                                                                          | TRANSPORTE                                  | 26,456.24    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 26,456.24    |
| GASTOS DE GESTIÓN (agencia o recepción, impuestos y otros)                        | 744                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       |              |
| GASTOS DE VIAJE                                                                   | 745                                                                      | 8000                                                                          | GASTOS DE VIAJES                            | 3,832.80     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 3,832.80     |
| AGUA, ENERGÍA ELÉCTRIC Y RECOMENDACIONES                                          | 746                                                                      | 8000                                                                          | LUZ, ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELECOMUNICACIONES | 36,106.00    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 36,106.00    |
| INTERRUPTORES Y RECOMENDACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES                     | 747                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                                 | 748                                                                      | 8000                                                                          | IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                  | 13,030.47    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 13,030.47    |
| DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS                                                     | 749                                                                      | 8000                                                                          | DEPRECIACIONES                              | 41,173.44    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 41,173.44    |
| DEPRECIACIÓN DE LA MAQUINARIA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIÓN | 750                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INVENTARIOS)                                        | 751                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| AMORTIZACIONES DE CLIENTES INCORRIBLES                                            | 752                                                                      | 8000                                                                          | PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES               | 917.36       |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 917.36       |
| AMORTIZACIONES Y GASTOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO                                  | 753                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS                                                  | 754                                                                      | 8000                                                                          | GASTOS FINANCIEROS                          | 6,363.06     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 6,363.06     |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS                                                  | 755                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS                                                  | 756                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| GASTOS A SER REEMBOLSADOS                                                         | 757                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| GASTOS PROYECTOS DE INICIACIÓN                                                    | 758                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| OTROS GASTOS                                                                      | 759                                                                      | 8000                                                                          | OTROS GASTOS VARIOS                         | 60,861.50    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 60,861.50    |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| UNIDAD DE CAMBIO AL GASTO                                                         | 760                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS                                                 | 761                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| PERDIDAS EN CARTERA                                                               | 762                                                                      |                                                                               |                                             |              |
|                                                                                   |                                                                          |                                                                               | TOTAL                                       | 0.00         |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS                                                             | 799                                                                      |                                                                               | TOTAL COSTOS Y GASTOS                       | 6,416,492.64 |

| Nombre del Campo | Campo del Formulario 101<br>Declaración de<br>Impuesto a la Renta<br>(b) | Código<br>de la<br>Cuenta<br>Contable<br>Acumida | Nombre de la Cuenta Contable de la Cía. (d) | Valor |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|

**REPRESENTANTE LEGAL**

NOMBRE: **SR. JORGE MALDONADO JERVES**  
Campo 186 C.I. No: **0101795474**

**CONTADOR**

NOMBRE: **ING. NORA URGILES ENCALADA**  
Campo 199 C.I. No: **0101881932**

**NOTAS:**

a. El presente anexo tiene por objeto determinar las cuentas contables, y sus respectivos valores, incluidos en los distintos campos que conforman el formulario 101 de la declaración de impuesto a la Renta correspondiente al año fiscal 2005.

b. Corresponde a los casilleros del formulario 101, Declaración del Impuesto a la Renta y Presentación de Balances Consolidado Único-Sociedades, vigente para la declaración del año fiscal 2005 según resolución del Servicio de Rentas Internas No. 186, publicada el 12 de enero de 2006 en el R.O. 186. El formato y la presentación de estos anexos en el informe de cumplimiento tributario debe basarse en los formularios y en la Normativa Tributaria vigentes.

c. Corresponde a las cuentas contables asumidas por la compañía para efectos de la determinación de los campos que conforman el formulario 101 de declaración de impuesto a la Renta, se recomienda que en el caso de no existir el suficiente espacio para efectos de la digitación de los rubros de

**MOTRICENTRO CIA. LTDA.**

SR. JORGE MALDONADO JERVES  
Representante Legal  
MOTRICENTRO CIA LTDA

ING. NORA URGILES E  
RUC No. 0101881932/01  
Contable Registrada No. 0,5468  
MOTRICENTRO CIA LTDA

MOTRICENTRO CIALTDA.  
RESUMEN DE LA INFORMACIÓN PARA LA DEVOLUCIÓN DEL IVA \*\*  
Año fiscal 2006  
(En US Dólares)

ANEXO 11

(Página 1 de 2)

CUADRO No. 23  
CRUCE ANEXOS VS. DECLARACIONES \*

| Mes        | 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                                                     |                 |           |
|            | Compras tarifa del 0% (a)<br>Casilleros<br>(691+693+695) | Impuesto causado IVA compras (c)<br>Casilleros<br>(651+653+655) | Compras tarifa 0% (e)<br>Casillero 617 | IVA en Importaciones tarifa del 0% (a')<br>Casilleros<br>(657+659) | Compras tarifa del 0% (b) | Compras tarifa 0% ****<br>(g) | IVA en Importaciones tarifa del 0% (b') | Compras tarifa del 0% b = e                  | Compras tarifa 0% a=g | IVA en Importaciones tarifa del 0% a=b' | Suma de la Base Imponible de Retenciones IVA efectuadas (d) *** | Suma de la Base Imponible aplicada para retenciones en la fuente ****<br>(f) | d < e c         | f < e g+h |
| Enero      | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Febrero    | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Marzo      | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Abril      | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Mayo       | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Junio      | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Julio      | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Agosto     | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Septiembre | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Octubre    | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Noviembre  | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |
| Diciembre  | NO APLICA                                                |                                                                 |                                        |                                                                    |                           |                               |                                         | MAL                                          | OK                    | OK                                      |                                                                 |                                                                              | OK              | OK        |



## DETALLE DE LAS PRINCIPALES TRANSACCIONES DEL NEGOCIO OCURRIDAS DURANTE EL AÑO

(Definición: Se consideran transacciones especiales del año las siguientes: aquellas con efecto importante al P/G, cambio en la figura jurídica de la empresa, con intercompañías, las que dan origen a nuevas entidades jurídicas, las escisiones/fusiones y los fideicomisos, siendo estas recurrentes y no recurrentes).

Ejemplos: NO APLICA

Las siguientes son las principales transacciones ocurridas en el año con efecto importante en el estado de pérdidas y ganancias de Compañía XYZ.

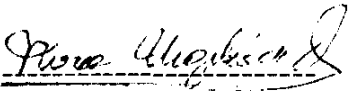
1. El Directorio de la Compañía XYZ en sesión celebrada el xx de xxx de 20xx aprobó que MMMM S.A., adquiera la totalidad de su negocio, así como de los activos y pasivos de: xxxxx S.A., xxxxx S.A., xxxxxxxxxxxx S.A., xxxxxx S.A. y xxxxxx S.A., con cifras cortadas al 31 de xxx de 20xx. Las mencionadas empresas eran hasta el 31 de mayo de 20xx, subsidiarias de Compañía XYZ.

Adicionalmente, MMMM S.A. y cada una de las empresas vendedoras establecieron que el justo precio por la venta del total del negocio y transferencia de activos y pasivos se constituye por la diferencia entre el valor en libros de los activos y el valor de los pasivos existentes a esa fecha. Tales activos se pagarán en un plazo de 10 años contados a partir del 1 de xxxx de 20xx. El valor neto a esa fecha ascendió a US\$xxxxx.

Como resultado de la venta total del negocio y transferencia de activos y pasivos, MMMM S.A., adquiere la totalidad de derechos y obligaciones que anteriormente tenían estas empresas, en relación o como causa del negocio, se obliga a asumir cualquier contingente que se presente como consecuencia de cualquier reclamo de índole laboral cuyo origen sea anterior al xx de xxx de 20xx y que se hayan provisto en el contrato respectivo.

2. El saldo al 31 de diciembre del 20xx corresponde a inversiones por US\$xxxxx en obligaciones emitidas por xxxxxx S.A., compañía relacionada, adquiridas privadamente y en su totalidad por XYZ S.A., las cuales están amparadas en XX títulos de la serie X de valor nominal de US\$XXX, XX títulos de la serie X de valor nominal US\$XXX y XX títulos de la serie X de valor nominal US\$XXX cada una, con vencimientos en los años 20xx, 20xx y 20xx, respectivamente. Devengan intereses reajustables semestralmente de acuerdo a la tasa LIBOR más el x%. Estas obligaciones están garantizadas por las acciones que los accionistas de xxxxxxxxxxxx S.A. poseen en XYZ S.A. por US\$XXX y con una garantía general sobre los activos de XYZ S.A. por un monto de US\$XXX.

-----  
Sr. xxxxxxxxxxxxxx  
Representante Legal  
Compañía XYZ S.A.

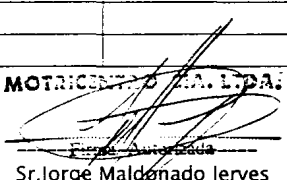


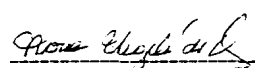
-----  
Sr. xxxxxxxxxxxxxx  
RUC No. xxxxxxxxxxxxxx  
Contador Registro No. xxxxx  
Compañía XYZ S.A.

## SEGUIMIENTO DE LOS COMENTARIOS Y NOVEDADES TRIBUTARIOS EMITIDOS EN EL EJERCICIO TRIBUTARIO ANTERIOR

| AUDITORÍA AÑO ANTERIOR <sup>1</sup> |               |                                     | AUDITORÍA EJERCICIO ACTUAL |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Observación                         | Recomendación | Diferencias Detectadas <sup>2</sup> | Seguimiento o comentarios  |
|                                     |               | N/A                                 |                            |
|                                     |               |                                     |                            |
|                                     |               |                                     |                            |

MOTRICENTRO CIA. LTDA.

  
 Sr. Jorge Maldonado Jerves  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA. LTDA



Ing. Nora Urgilés E.  
 Contador Registro No0.5458  
 RUC 0101661932001  
 MOTRICENTRO CIA. LTDA.

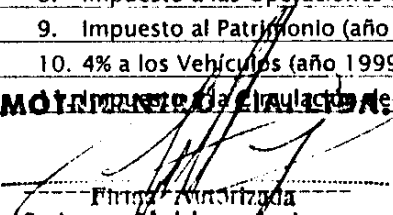
<sup>1</sup> Información tomada del Informe de Cumplimiento Tributario del año 2004. En caso de que la compañía no haya sido sujeta a examen de auditoría por el año anterior (por incumplimiento o por no cumplir con los montos mínimos señalados en la resolución No. 02.Q.ICI.0012 de la Superintendencia de Compañías), presentar vacío y firmado el anexo con una nota que explique las razones por las que no se llenó el anexo.

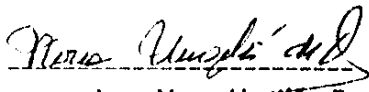
<sup>2</sup> Las diferencias positivas corresponden a valores a favor de la Administración Tributaria.

# 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<br>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 <sup>1</sup>                                                                                                                                                                                | NO                |
| 3. 2x1000 Derivados Distribuidores <sup>2</sup>                                                                                                                                                                          | NO                |
| 4. 3x1000 Derivados Comerciales <sup>3</sup>                                                                                                                                                                             | NO                |
| 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.                                                                                                                                                         | NO                |
| 8. Impuesto a las Operaciones de Crédito <sup>4</sup>                                                                                                                                                                    | NO                |
| 9. Impuesto al Patrimonio (año 1999) <sup>5</sup>                                                                                                                                                                        | NO                |
| 10. 4% a los Vehículos (año 1999) <sup>6</sup>                                                                                                                                                                           | NO                |
| Impuesto de Liquidación de Capitales (vigente hasta el año 2000) <sup>7</sup>                                                                                                                                            | SI                |

  
 Firma Autorizada  
 Sr. Jorge Maldonado Jerves  
 Representante Legal  
 MOTRICENTRO CIA. LTDA

  
 Ing. Nora Urgiles E.  
 Contador Registro No0.5458  
 RUC 0101661932001

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Ibid.

<sup>3</sup> Ibid.

<sup>4</sup> Ibid.

<sup>5</sup> Debido al periodo de vigencia de este impuesto (anterior al año 2001), la revisión de la liquidación y determinación de este impuesto no es responsabilidad del auditor externo; sin embargo, en el caso de detectarse incumplimientos referentes a este impuesto, éstos deben ser revelados en la Parte III del presente informe, *Recomendaciones sobre aspectos tributarios*.

<sup>6</sup> Ibid.

<sup>7</sup> Ibid.

Cuenca, 21 de marzo del 2007

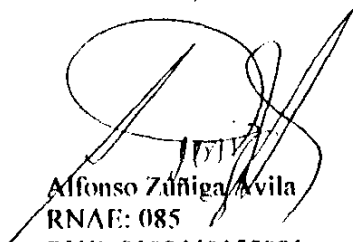
Señores:  
Servicio de Rentas Internas.  
Presente.-

De mis consideraciones:

Adjunto sírvase encontrar información de la compañía MOTRICENTRO CIA. LTDA. con número de RUC 0190154939001, de acuerdo al siguiente detalle:

- Informe de los Auditores Independientes sobre el Cumplimiento de Obligaciones Tributarias y anexos preparados por la compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2006.
- Copia del Informe de Estados Financieros presentado a la Superintendencia de Compañías, por el año terminado a 31 de diciembre de 2006.
- Reporte impreso respecto de la carga de diferencias en el Sistema de Informes de Cumplimiento Tributario, ubicado en la página web del Servicio de Rentas Internas.

Atentamente,



Alfonso Zúñiga Avila  
RNAE: 085  
RUC: 0100440155001



## Informe de Cumplimiento Tributario Registrado

Número de Reporte: 520750  
 RUC Auditor: 0100440155001  
 Razón Social Auditor: ZUNIGA AVILA ALFONSO MARIA  
 Fecha de Carga: 21-03-2007  
 RUC Compañía Objeto de Auditoría: 0190154939001  
 Razón Social Compañía Objeto de Auditoría: MOTRICENTRO CIA. LTDA.  
 Año Fiscal: 2006

## 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                                               | 14/08/2006                        | 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 4 - Cuadro 3 - CÁLCULO DE VALORES DECLARADOS DE IVA

|                                             | Impuesto a Pagar | Impuesto Declarado Contribuyente | Diferencias | Observaciones |
|---------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------|---------------|
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Enero   | 24561.88         | 24561.88                         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Febrero | 51952.33         | 51952.33                         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Marzo   | 59921.38         | 59921.38                         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Abril   | 46421.27         | 46421.27                         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Mayo    | 66757.62         | 66757.62                         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Junio   | 81966.00         | 81966.00                         | 0.00        | n/a           |

|                                                |          |          |      |     |
|------------------------------------------------|----------|----------|------|-----|
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Julio      | 67796.29 | 67796.29 | 0.00 | n/a |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Agosto     | 18074.88 | 18074.88 | 0.00 | n/a |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Septiembre | 29013.05 | 29013.05 | 0.00 | n/a |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Octubre    | 48783.69 | 48783.69 | 0.00 | n/a |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Noviembre  | 71767.70 | 71767.70 | 0.00 | n/a |
| Diferencias Impuesto IVA (cuadro 3) Diciembre  | 98239.22 | 98239.22 | 0.00 | n/a |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Total Diferencias:</b> | <b>0.00</b> |
|---------------------------|-------------|

**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      | 204682.32    | 204682.32         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Febrero    | 432936.10    | 432936.10         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Marzo      | 499344.87    | 499344.87         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Abril      | 386843.92    | 386843.92         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Mayo       | 556313.47    | 556313.47         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Junio      | 683049.97    | 683049.97         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Julio      | 564969.05    | 564969.05         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Agosto     | 150623.99    | 150623.99         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Septiembre | 241775.40    | 241775.40         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Octubre    | 406530.79    | 406530.79         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Noviembre  | 598064.20    | 598064.20         | 0.00        | n/a           |
| Diferencias (Ventas y Exportaciones) IVA (cuadro 3.1 ) Diciembre  | 818660.19    | 818660.19         | 0.00        | n/a           |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Total Diferencias:</b> | <b>0.00</b> |
|---------------------------|-------------|

**ANEXO 4 - Cuadro 3.2 - CRUCE VENTAS DECLARADAS EN IVA VS. VENTAS DECLARADAS EN RENTA**

|                                                   | Segun Declaración IVA | Segun Declaración Impuesto a la Renta | Diferencias | Observaciones |
|---------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------|---------------|
| Diferencia Ventas Netas Gravadas 12% (cuadro 3.2) | 5543794.27            | 5543794.27                            | 0.00        | n/a           |
| Diferencia Ventas Netas Gravadas 0% (cuadro 3.2)  | n/a                   | n/a                                   | n/a         | n/a           |
| Exportaciones Ventas Gravadas (cuadro 3.2)        | n/a                   | n/a                                   | n/a         | n/a           |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Total Diferencias:</b> | <b>0.00</b> |
|---------------------------|-------------|

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

|                                                   | Según Libros | Según Declaración | Diferencias | Observaciones |
|---------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------|---------------|
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Enero      | 9506.07      | 9506.57           | -0.50       | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Febrero    | 1561.28      | 1561.28           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Marzo      | 2601.19      | 2601.19           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Abril      | 1123.57      | 1123.57           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Mayo       | 1007.34      | 1007.34           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Junio      | 1813.96      | 1813.96           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Julio      | 4518.92      | 4518.92           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Agosto     | 2420.61      | 2420.61           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Septiembre | 1248.29      | 1248.29           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Octubre    | 2222.68      | 2222.68           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Noviembre  | 2829.61      | 2829.61           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones IVA (cuadro 4) Diciembre  | 8935.62      | 8935.62           | 0.00        | n/a           |

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| <b>Total Diferencias:</b> | <b>-0.50</b> |
|---------------------------|--------------|

**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      | 8567.47      | 8567.47           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Febrero    | 2323.50      | 2323.50           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Marzo      | 7010.12      | 7010.12           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Abril      | 4883.44      | 4883.44           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Mayo       | 4970.83      | 4970.83           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Junio      | 3197.74      | 3197.74           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Julio      | 6045.63      | 6045.63           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Agosto     | 4800.42      | 4800.42           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Septiembre | 4315.07      | 4315.07           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Octubre    | 2187.05      | 2187.05           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Noviembre  | 6747.19      | 6747.19           | 0.00        | n/a           |
| Diferencias Retenciones en la Fuente (cuadro 6) Diciembre  | 11490.74     | 11490.74          | 0.00        | n/a           |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| <b>Total Diferencias:</b> | <b>0.00</b> |
|---------------------------|-------------|

**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           |
| <b>Total Diferencias:</b>             |              |                   | <b>0.00</b> |               |

**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.*