

68163



ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 - 2276867 - 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

M A T E C S A C. A.

INFORME DE AUDITORIA

AÑO



2008

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

Expediente: 068163

Guayaquil, 17 de Junio de 2009

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Ciudad.-

De nuestras consideraciones:

Adjunto a la presente envío a ustedes el informe de auditoria externa de la
Compañía MATECSA por el ejercicio económico del año 2008, expediente No.
068163, sírvanse ustedes receptorlo.

Sin otro particular nos suscribimos de ustedes muy atentamente.



ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 - 2276867 - 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

MATECSA C. A.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE

AÑO 2008

NUMERO DEL REGISTRO UNICO DEL CONTRIBUYENTE: 0991259384001

DOMICILIO TRIBUTARIO: Urdesa Central caalle Segunda. N° 614
Intersección Ficus

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: MARIA DEL ROSARIO
ALMEIDA DE ANDRADE

NUMERO DE CEDULA DEL REPRESENTANTE LEGAL: 09093771190

NOMBRES DEL CONTADOR: ING. COM. PETITA GUAYUBO SUAREZ

NUMERO DE CEDULA DEL CONTADOR: 0903977049



ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

Expediente 068163

M A T E C S A

**Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2008
Junto con el Informe de Auditoria Externa**

CONTENIDO

Informe del Auditor Independiente

Estados Financieros

Balance General	Activos
Balance General	Pasivos y Patrimonio
Estado de Perdidas y Ganancias	
Flujo de Efectivo	
Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas	
Notas a los Estados Financieros	



ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

OPINION DE AUDITORIA

A LOS ACCIONISTAS DE LA

COMPAÑÍA MATECSA C.A.

Hemos auditado el Balance General de la Compañía MATECSA C.A. (una compañía Ecuatoriana), del 1º. De enero al 31 de Diciembre del año 2008, y el correspondiente estados de perdidas y ganancias, estado de evolución en el patrimonio de los accionistas por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable de dichos estados financieros

La verificación fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptada. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para nuestra opinión.

El examen fue practicado de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas y por consiguiente se incluye aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad y otros procedimientos de Auditoria que consideramos necesarios de acuerdo con la circunstancias.

Con respecto del cumplimiento por parte de la compañía, como agente de retención y percepción del Impuesto a la Renta, las normas tributarias son también responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, efectuamos pruebas del cumplimiento de las obligaciones tributarias. Los resultados de nuestro examen no revelan situaciones en las transacciones examinadas que en nuestra opinión se puedan considerar incumplimiento de las obligaciones de la Compañía MATECSA C.A. como agente de retención y percepción del impuesto a la renta en el periodo analizado.

En nuestra opinión, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de la Compañía MATECSA C.A., al 31 de Diciembre del año 2008, Por lo que analizados los rubros tenemos que:



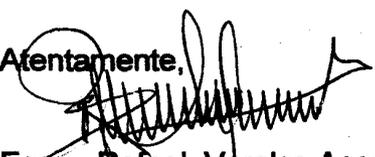
ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

- 1.- Los Estados Financieros surgen de los Registros Contables de la Compañía;
- 2.- Los datos contables que se encuentran registrados en la declaración del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente e Impuesto al Valor Agregado IVA, han sido tomados de los registros contables;
- 3.- Las Declaraciones se han presentado y pagado de acuerdo a los resultado que arrojan las mismas, esto es, las declaraciones del Impuesto a la Renta y declaraciones del Impuesto al Valor Agregado IVA;
- 4.- Solo existe una retención en el Impuesto al Valor Agregado IVA, las demás declaraciones de este Impuesto se las ha efectuado con valores cero; en cuanto a las declaraciones de Retenciones en la Fuente se las ha efectuado mes a mes y en el mes de Diciembre se realiza la retención por el reembolso de Gastos. Todo esto de conformidad con las disposiciones legales y acuerdos del Servicio de Rentas Internas, los saldos pendientes determinados en el Balance corresponden al mes de diciembre de 2008, que se lo cancelará a inicio del año 2009.
- 5.- Se ha efectuado el cálculo del Anticipo para el ejercicio del año 2009 de acuerdo a las dos opciones determinadas en la Ley de Régimen Tributario Interno reformada por La Ley de Equidad tributaria en su Art 41 literal b, no saliendo anticipo alguno a pagar por no tener Base de Imposición, ya que las retenciones por los ingresos obtenidos son mayores.

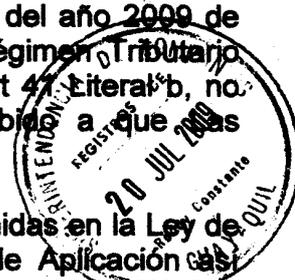
En general las aplicaciones de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento General de Aplicación, así como en las Resoluciones del Servicio de Rentas Internas son de cumplimiento obligatorio para la compañía la misma que ha establecido una liquidación razonable de los Impuestos de la administración fiscal.

En nuestra opinión, los Estados Financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de la compañía MATECSA C. A. al 31 de Diciembre de 2008, y los resultados de las operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios generalmente aceptados.

Atentamente,


Econ. Rafael Vareles Acosta
AUDITOR EXTERNO
SC-RNAE N° 542

Guayaquil, 17 de Junio de 2009



MATECSA C. A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		7.918,34
Caja y Bancos	1.237,26	
Crédito Tributario Renta	<u>6.681,08</u>	
	7.918,34	
ACTIVOS FIJOS		330.288,80
Edificios	79.332,71	
Muebles y Enseres	<u>17.823,43</u>	
	97.156,14	
Depreciación	<u>-72.867,23</u>	
	24.288,91	
Terrenos	<u>305.999,89</u>	
Depreciación	<u>330.288,80</u>	
ACTIVO DIFERIDO		16.618,49
Otros Activos Diferidos	<u>16.618,49</u>	
TOTAL DEL ACTIVO		<u>354.825,63</u>

MATECSA C.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE		7.057,91
Beneficios Por Pagar	5.319,45	
Obligaciones Por Pagar (SRI)	<u>1.738,46</u>	
	7.057,91	
PASIVOS NO CORRIENTES		87.350,92
Prestamos a Largo Plazo	<u>87.350,92</u>	
TOTAL DEL PASIVO		94.408,83

PATRIMONIO

CAPITAL		1.200,00
Capital Social	<u>1.200,00</u>	
RESERVAS		212.012,13
Reservas Legal	4.630,78	
Reservas Facultativa	68,72	
Resr. P Revalorización Patrimonio	<u>207.312,63</u>	
	212.012,13	
CUENTAS DE RESULTADOS		47.204,57
Ganancias Años Anteriores	17.061,10	
Resultado Presente Ejercicio	<u>30.143,57</u>	
	47.204,67	
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>260.416,70</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>354.825,53</u>

MATECSA C. A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

INGRESOS		120.000,00
ARRIENDOS	<u>120.000,00</u>	
TOTAL DE INGRESOS		120.000,00
EGRESOS		-84.536,98
Honorarios Profesionales y Dieta	26.140,20	
Depreciaciones	9.715,62	
Amortizaciones	1.846,50	
Gastos de Gestión	4.600,00	
	4.388,81	
Gastos Varios	<u>37.845,85</u>	
	84.536,98	
UTILIDAD OPERACIONAL		35.463,02
15% Participación Trabajadores		<u>5.319,45</u>
UTILIDAD NETA		<u>30.143,57</u>

MATECSA C. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

Flujo de Efectivo en Actividades Operativas		
Utilidad del Ejercicio	35.463,02	
Ajustes Por:		
Gastos que no Constituyen desembolsos		
Depreciaciones	11.562,12	
Ingresos que no constituyen cobros		
Ajustes que no constituyen egresos	<u>-8.458,24</u>	38.566,90
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>38.566,90</u>	
De cambio en el capital de trabajo		
Aumentos en cuentas por cobrar	<u>-1.765,61</u>	-1.765,61
Efectivo neto Provenientes de Actividades Operativas	<u>-1.765,61</u>	
Flujos de Efectivo en Actividades de Financiamiento		
Aumento en Cuentas Por Pagar	5.161,96	
Aumento en Prestamos a Largo Plazo	<u>-42.000,00</u>	-36.838,04
Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiamiento	<u>-36.838,04</u>	-36,75
Aumento Neto en Efectivo y sus Equivalente		-36,75
Efectivos y sus Equivalentes al Inicio del Periodo		<u>1.274,01</u>
Efectivo y sus Equivalentes al Final del Periodo		<u>1.237,26</u>

MATECSA C.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

	Capital Social	Aporte Futuro Capitalizaci3n	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Reserva Revalorizaci3n	P3rdidas A3n Anteriores	Ganancias A3n Anterior	Resultado Ejercicio Pte	OTROS 15% e Implos
Saldo al 31 de Diciembre del 2007	1.200,00		4.630,78	68,72	207.312,63	23.631,54	21.333,30	26.029,35	
Transferencia						-4.272,20	-4.272,20		
Ajustes						-19.359,34		-26.029,35	6.670,01
Resultado Presente Ejercicio								30.143,57	
Saldo al 31 de Diciembre del 2008	1.200,00		4.630,78	68,72	207.312,63	-	17.061,10	30.143,57	

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

MATECSA C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía MATECSA C.A., esta constituida simultáneamente, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador, desde el 6 de Abril de 1993 ante el Notario Abogado Francisco Ycaza Garcés, reformando sus estatutos el 24 de Agosto de 1995; así mismo, en el año 2003 a los 11 días del mes Octubre la Compañía MATECSA vuelve a reformar sus estatutos y aumenta su capital a la suma de USD \$ 1.200,00 dólares ante el Notario Público del Cantón Quevedo Abogado Carlos A. Jiménez Torres, e inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil con fecha 2 de Julio de 2004, su objeto social es el arrendamiento de muebles e inmuebles de su propiedad como actividad principal. Podrá también la Compañía realizar actividades mercantiles y de representación, en forma amplia y general con las limitaciones que impongan las leyes Ecuatorianas. Para cumplir con su objeto social, podrá ejecutar toda clase de contratos y actos permitidos por las leyes Ecuatorianas y que tengan relación con su objeto social.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLE MÁS SIGNIFICADOS.-

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y practicas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañía, se ha procedido a efectuar los ajustes correctivos a la revalorización mientras estuvo en vigencia de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno de todos los activos fijos que integran la compañía incluyendo terrenos dándole el valor real existente a la fecha del cambio a la dolarización, cabe señalar que por resolución Municipal el avalúo de las propiedades, esto es el Inmueble y Terreno han sufrido una nueva evaluación que constan en los avalúos catastrales respectivos.

Los rubros que conforman el estado de resultados así como su balance general, están presentados a sus costos históricos.

ACTIVO FIJO.-

PROPIEDADES

Las propiedades están registradas al precio de costo por la adquisición, y se han efectuado ajustes corrigiendo a los valores reales la corrección monetaria efectuada hasta el 31 de Diciembre de 1999, así como la correspondiente depreciación, el ajuste fue efectuado en función a la variación porcentual en el índice de precio del consumidor a nivel nacional; La Corrección Neta del año fue acreditada en una cuenta denominada Reexpresión Monetaria, de acuerdo a expresas disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Para el año 2008, se mantiene el saldo del año anterior esto es el 2007, ya que solamente esta reserva servirá para aumentos de capital futuro, también de acuerdo a expresa disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

La depreciación de los Activos fijos se ha registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando el método de línea recta, de acuerdo con las disposiciones legales en vigencia, los cargos por depreciación sobre la corrección monetaria que se contabilizan en el año, estos son llevados a resultados en el presente ejercicio económico. Podemos informar, que como parte del examen de los estados financieros adjunto, los auditores independientes revisaron la corrección monetaria, de las partidas no monetarias en sus efectos más importantes.

El movimiento de la cuenta propiedades durante el año 2008 y los saldos al 31 de Diciembre consisten en:

PROPIEDADES	ADICIONES		
	Saldo al 31-12-07	Adiciones o incrementos	Saldo al 31 -12-08
EDIFICIOS	79.332,71	- 0 -	79.332,71
EQUIPOS	4.092,84	- 0 -	4.092,84
MUEBLES Y ENSERES	13.730,59	- 0 -	13.730,59
TERRENOS	305.999,89	- 0 -	305.999,89
TOTAL PROPIEDADES	403.156,03	- 0 -	403.156,03
Depreciaciones			72.867,23
Saldo Neto al 31 de Diciembre de 2007			305.999,89

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

ACTIVO CORRIENTE.-
=====

CUENTA CAJA.-

Al Cierre del ejercicio económico, al 31 de Diciembre del 2008 la Cuenta Caja determina el siguiente saldo:

Caja	1.237,26
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	1.237,26

CUENTAS POR COBRAR.-

Al Cierre del ejercicio económico, al 31 de Diciembre del 2008 las cuentas por cobrar es un valor que corresponde a las Retenciones que le han realizado a la Compañía por concepto de Impuesto a la Renta y la misma se descomponen de la siguiente manera:

Retenciones en la Fuente	6.681,08
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	6.681,08

ACTIVOS NO CORRIENTES.-
=====

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

Al cierre del ejercicio económico el valor corresponde a Activo Diferido a Diciembre 31 del 2008 esta cuenta esta formada de la siguiente manera:

Varios Diferidos	16.618,49
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	16.618,49

Pasivo Corriente:-
=====

En este Pasivo se encuentran las cuentas Obligaciones Por Pagar a Corto Plazo; como es la cuenta Impuestos Por Pagar y Beneficios Socialesw Por Pagar, determinándose el siguientes saldo al 31 de Diciembre de 2008.

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

Impuestos Por Pagar:-

Impuestos Al Valor Agregado Pendiente de Pago	1,200.00
Retenciones en la Fuente	538,46
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	1.738,46

Beneficios Sociales Por Pagar.-

15% Participación Trabajadores	5.319,45
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	5.319,45

PASIVO NO CORRIENTE:-

=====

Este Pasivo lo integran las cuentas de Obligaciones Por Pagar a Largo Plazo; por lo que se presenta el siguiente detalle:.

OBLIGACIONES LARGO PLAZO

Accionistas	87.350,92
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	87.350,92

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

PATRIMONIO.-

RESERVA LEGAL Y FACULTATIVAS.-

La ley de Compañías establece una apropiación de por lo menos del 10% de la utilidad anual para formar la reserva legal hasta que esta alcance el 50% del Capital Social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas. Al cierre del ejercicio económico la compañía ha formado su reserva legal en la cantidad de (USD \$ 4,630.78) Cuatro Mil Seis Cientos Treinta 78/100 dólares de los Estados Unidos de América, la misma que se incrementa por la utilidad obtenida en el ejercicio del año 2004; así mismo, en cuanto a la Reserva Facultativa esta tiene un saldo de (USD \$68.72) Sesenta y Ocho 72/100 dólares de los Estados Unidos de América, valor de libre disponibilidad.

RESERVAS	
Reserva Legal	4,630.78
Reservas Facultativas	68.72
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	4,699.50

RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO.-

Para el presente ejercicio luego de cumplir con las disposiciones legales en ejercicios anteriores el saldo de la cuenta no ha tenido movimiento alguno alcanzando la suma de (USD \$ 207.312.63) Doscientos Siete Mil Trescientos Doce 63/100 dólares de los Estados Unidos de América.

Reserva para Revalorización de Patrimonio	207,312.63
Saldo al 31 de Diciembre de 2008	207,312.63

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO.-

El capital social suscrito y pagado de la Compañía MATECSA esta compuesto de Treinta mil acciones de cuatro centavos de dólar cada una numeradas del 0001 al 30.000, al cierre del ejercicio económico el capital social suscrito se descompone de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL		
Maria del Rosario Almeida Almeida de Andrade	6 acciones de 0.04 Ctv Cada una	0.24
La Administradora Moderna S. A. (LAMOSA)	29.994 Acciones de 0.04 Ctv cada una	1,199.76
Saldo al 31 de Diciembre de 2008		1,200.00

EVENTO SUBSECUENTE.-

La empresa en el transcurso de este ejercicio económico no ha tenido ningún tipo de problemas, ni laborales ni juicios de orden civil aun penal dando cumplimiento a todas y cada una de las disposiciones emitidas por la Junta General de Accionistas.

En el presente ejercicio se presenta una Utilidad de Treinta Mil Ciento Cuarenta y Tres 57/100 Dólares de los Estado Unidos de América (USD \$ 30.143,57), la misma que es conocida por los accionistas, habiéndose deducido el 15% de Participación de los Trabajadores, y del saldo se cubrirá pérdidas de ejercicios anteriores cuya amortización será total para establecer el real patrimonio de la empresa, ya que no se tiene que deducir las mismas de conformidad con lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno. De la utilidad total se pagará el Impuesto a la Renta respectivo.

PROVISION PARA IMPUESTO A LA RENTA.-

Existe una provisión para pago de Impuesto a la Renta por la Utilidad registrada en el presente ejercicio por la compañía, por la suma de USD \$ 6.000,00 (Seis Mil) dólares de los Estados Unidos de América.

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 - 2276867 - 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

ANEXO

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANZES FORMULARIO UNICO SOCIEDADES Y ESTABLECIMIENTOS PERMANENTES

No. 50 0220564

2006

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

Nº. DE FORMULARIO QUE SUSTITUYE

121919141001

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL

MATEOSA C.A.

EXPEDIENTE

00107

CANTER DE LA CIUDAD DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL (INFORMATIVO)

INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	613	-
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	614	-
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	615	-

ESTADO DE RESULTADOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		601	120.000,00
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%		602	-
EXPORTACIONES NETAS		603	-
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		604	-
REEMBOLSOS FINANCIEROS		605	-
OTRAS RENTAS GRAVADAS		606	-
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		607	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES		608	-
DE RECURSOS PÚBLICOS		609	-
DE OTRAS LOCALES		610	-
DEL EXTERIOR		611	-
OTRAS RENTAS EXENTAS		612	-
SUMAR DEL INICIO		600	120.000,00
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)		600	-
IMPRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)		600	-
COSTOS Y GASTOS			
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		-	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		-	-
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		-	-
INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		-	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		-	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		-	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		-	-
INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		-	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-	-
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-	-
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		-	-
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		-	-
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IIR		-	-
SERVICIOS SOCIALES, INSURANCIAS Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IIR		-	-
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		-	-
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		-	26.140,30
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		-	-
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES		-	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-	-
COMBUSTIBLES		-	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		-	-
SUELDOS Y MATERIALES		-	-
TRANSPORTE		-	-
MANUTENCIÓN PERSONAL		-	-
REEMBOLSOS		-	-
PARA CUENTAS RECORRIBLES		-	-
OTRAS PERDIDAS		-	-
DEL EXTERIOR		-	-
LOCAL		-	-
DEL EXTERIOR		-	-
LOCAL		-	-
DEL EXTERIOR		-	-
RELACIONADAS		-	-
LOCAL		-	-
DEL EXTERIOR		-	-
NO RELACIONADAS		-	-
OTRAS PERDIDAS		-	-
SEGUROS Y RECURSOS (PRIMAS Y CESIONES)		-	-
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DEBE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS		-	-
GASTOS DE GESTIÓN		-	-
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		-	-

DECLARACIÓN DE IMPUESTOS Y REPRESENTACIÓN
 ANEXO FORMULARIO UNIDAD FISCALIDADES
 ANEXO FORMULARIO UNIDAD FISCALIDADES

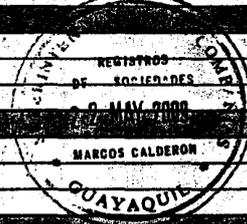
No. 50 0220564

DE GASTOS DE VIAJE									
DE IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO									
DE GASTOS ACCELERADA									
DE GASTOS NO ACCELERADA									9.715,62
DE AMORTIZACIONES									1.846,50
DE SERVICIOS PUBLICOS									
DE PAGOS POR OTROS SERVICIOS									
DE PAGOS POR OTROS SERVICIOS									37.845,85
TOTAL PAGOS									84.536,93
TOTAL GASTOS									84.536,93
BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)									
PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)									
PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)									
TOTAL									
INFORMACION TRIBUTARIA									
(-) 10% PARTICIPACION A TRABAJADORES									5.319,45
(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS									
(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS									
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES									
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR									
(+) GASTOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS									
(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS									
(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES									
(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES									
(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA									
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS									
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD									
TOTAL									30.143,57
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR									
SALDO UTILIDAD GRAVABLE									
TOTAL IMPUESTO CAUSADO									7.535,09
(-) ANTIPO PAGADO									
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL									6.000,00
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTIPOGADOS									
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR									
(-) CREDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES									6.621,08
(-) EXONERACION POR LEYES ESPECIALES									
TOTAL									5.145,99
UTILIDAD DEL EJERCICIO									30.143,57
PERDIDA DEL EJERCICIO									
TOTAL									260.416,81
PAGO PREVIO (Informativo)									354.825,61

DETALLE DE IMPUTACION AL PAGO (Para declaraciones sustitutivas)

USD		USD		USD	
-----	--	-----	--	-----	--

OTRO IMPUESTO A PAGAR					
IMPUESTO POR MONEDA					
MULTA					
MEDIANTE CHEQUE, DEPÓSITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO					
EDANTE COMPENSACIONES					
EDANTE NOTAS DE CREDITO					



IMP No	IMP No	IMP No	IMP No	Recad No	Recad No
USD	USD	USD	USD	USD	USD

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTE DOCUMENTO SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD LEGAL QUE DE ELLO SE DERIVA EN (NL 101-04) (L.O. 11)

[Handwritten signatures and dates]

MARIA DEL ROSARIO DE ANDRADE PETITA GUAYLUPO SUAREZ

CÓDIGO DE IDENTIFICACIÓN O N.º DE PASAPORTE: 0903010109 0903977049

MATECSA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE			7.918,34	PASIVO CORRIENTE		7.057,91
ACTIVO DISPONIBLE		1.237,26		OBLIGACIONES BANCARIAS		0,00
CAJA	1.237,26			BANCO DEL PACIFICO	0,00	
ACTIVO EXIGIBLE		0,00		BANCO DEL PROGRESO	0,00	
CUENTAS POR COBRAR	0,00			OTRAS OBLIGACIONES		0,00
ACTIVO REALIZABLE				INTERESES	0,00	
OTROS ACTIVO		6.681,08		CUENTAS POR PAGAR		0,00
IMPUESTOS	6.681,08			PROVEEDORES	0,00	
ACTIVO FIJO			330.288,80	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	
FIJO NO DEPRECIABLE		305.999,89		OBLIGACIONES POR PAGAR		7.057,91
FIJO NO DEPRECIABLE	305.999,89			IMPUESTOS	1.738,46	
FIJO DEPRECIABLE				IESS POR PAGAR	0,00	
DEPRECIABLE (V.R. ADQUISIC)	79.332,71			BENEFICIOS SOC. POR PAGAR	5.319,45	
MUEBLES Y ENSERES	17.823,43			PASIVO NO CORRIENTE		87.350,92
Total ACTIVO FIJO	97.156,14			PRESTAMOS A LARGO PLAZO		87.350,92
DEPRECIACION POR REVALORI	72.867,23	24.288,91		VARIOS	87.350,92	
ACTIVO DIFERIDO			16.618,49	OTROS	0,00	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		16.618,49		TOTAL DEL PASIVO		94.408,83
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	16.618,49			PATRIMONIO		
TOTAL DE ACTIVO			354.825,63	CAPITAL		1.200,00
				CAPITAL SOCIAL		1.200,00
				CAPITAL PAGADO	1.200,00	
				APORTE P' FUTURA CAPITALIZ/	0,00	
				RESERVAS		212.012,13
				RESERVAS SOCIALES		212.012,13
				RESERVA LEGAL	4.630,78	
				RESERVA FACULTATIVA	68,72	
				RESER. REVALOR. PATRIMONIC	207.312,63	
				SUPERAVIT		0,00
				SUPERAVIT POR REVALORIZACION		0,00
				REEXPRECION MONETARIA	0,00	
				CUENTAS DE RESULTADOS		47.204,67
				PERDIDAS Y GANANCIAS		47.204,67
				PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		
				UTILIDAD AÑOS ANTERIORES	17.081,10	
				RESUTADO DEL PRESENTE EJE	30.143,57	
				TOTAL DEL PATRIMONIO		260.416,80
				TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		354.825,63

MATECSA
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

INGRESOS

INGRESOS GENERALES			120.000,00
INGRESOS DE SERVICIOS		120.000,00	
ARRENDAMIENTO	120.000,00		

EGRESOS

HONORARIOS		24.000,00	
GASTOS DE GESTION		4.600,00	
HONORARIOS		2.140,20	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		4388,81	
AMORTIZACION		1846,5	
DEPRECIACIONES		9715,62	
GASTOS VARIOS	<u>0,00</u>	37845,85	84.536,98
		84.536,98	

UTILIDAD DEL EJERCICIO 35.463,02

15% UTILIDAD DEL TRABAJADOR	5.319,45
25% IMPUESTO A LA RENTA	7.535,09
10% RESERVA LEGAL	2.260,77

20.346,91

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

AÑO 2 0 1 0 7 No. FORMULARIO QUE SUSTITUYE 106 No. Empleados bajo nómina 3

RUC 0 9 9 1 2 5 9 3 8 4 0 0 1

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN MATECSA C.A.

203 EXPEDIENTE 63163

000 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL

500 PATRIMONIO NETO

OPERACIONES DE ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	-	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	501	1.200,00
OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	-	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-
OPERACIONES DE INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	-	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-
OPERACIONES DE EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	-	RESERVA LEGAL	507	4.630,79
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR (SUMAR DEL 501 AL 509)	-	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	59,72
		RESERVA DE CAPITAL	509	207.312,63

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA BANCOS	11	1.274,01
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	-	-
OTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	-	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-	-
OTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-
DÉBITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	-	-
DÉBITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (R. RENTA años anteriores)	-	8.446,69
DÉBITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (R. RENTA año corriente)	-	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	-	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	-	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	-	-
INVENTARIO DE PROD. TERMI. Y MERCAD. EN ALMACÉN	-	-
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	-	-
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	-	-

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	21.333,30
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	23.631,54
UTILIDAD DEL EJERCICIO (después de participaciones, impuestos y reservas)	517	26.029,35
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	600	236.943,24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	609 + 600	359.190,11

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-
APRENDIDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	310	9.720,70

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	120.000,00
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	-
EXPORTACIONES NETAS	603	-
INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	-
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	-
OTRAS RENTAS	606	-
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607	-
OTRAS RENTAS EXENTAS	608	-
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609	-
INGRESOS POR REEMBOLSO (Informativo)	610	-
TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 601 AL 609)	600	20.000,00

340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE

TERRENOS	341	05.999,89
EDIFICIOS	342	79.332,71
OBRAS EN PROCESO	343	-
INSTALACIONES	344	-
MUEBLES Y ENSERES	345	17.823,43
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	-
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	-
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	-
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351	-
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353	-
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	356	53.151,61
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357	-
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	340	40.004,42

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	-
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722	-
BAJA DE INVENTARIOS	723	-
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724	24.000,00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRABAJADORES EXTERNOS	725	-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reservas)	726	-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727	-
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728	-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729	1.400,00
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730	-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	-
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734	-
COMISIÓN A SOCIEDADES	735	-
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736	-
COMBUSTIBLES	737	-
LUBRICANTES	738	-
ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739	-
ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740	-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	742	-
TRANSPORTE	743	-
GASTOS DE GESTIÓN (agencias e economistas, trabajadores y clientes)	744	4.200,00
GASTOS DE VIAJE	745	-
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746	-

ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	349	-
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	350	-
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	350	-
TOTAL ACTIVO FIJO	340 + 350	40.004,42

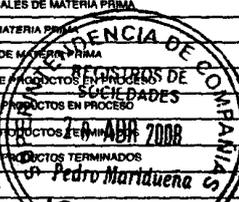
370 OTROS ACTIVOS

ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	372	-
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	373	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	374	18.464,99
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	375	-
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	370	18.464,99

ACTIVOS LARGO PLAZO

CLIENTES RELACIONADOS	381	-
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-
OTROS	383	-
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	-
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	386	-
OTRAS	387	-
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	388	-



OTROS ACTIVOS		-	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747	-
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		-	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748	3.027,19
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)		-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749	15.346,44
TOTAL DEL ACTIVO	330 + 300 + 370 + 397	50.190,11	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL.	750	-
400 PASIVO			AMORTIZACIONES (Inversiones e Intangibles)	751	2.051,66
410 PASIVO CORRIENTE			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752	-
LOCALES	411	-	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753	-
DEL EXTERIOR	412	-	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754	-
LOCALES	413	-	LOCALES	755	-
DEL EXTERIOR	414	-	AL EXTERIOR	756	-
LOCALES	415	-	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	757	-
DEL EXTERIOR	416	-	LOCALES	758	-
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		1.895,95	AL EXTERIOR (Informativo)	759	-
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO		-	GASTOS SUJETOS DE REEMBOLSO	760	-
CON EL IESS		-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	761	43.143,36
CON EMPLEADOS		-	LOCALES	762	-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		-	DEL EXTERIOR	763	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		-	OTROS GASTOS	764	-
PROVISIONES		-	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	765	-
CREDITO A MUTUO		-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	766	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.895,95	PÉRDIDAS EN CARTERA	767	-
40 PASIVO LARGO PLAZO			TOTAL COSTOS Y GASTOS	768	3.970,65
LOCALES		-	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA		
DEL EXTERIOR		-	UTILIDAD DEL EJERCICIO	801	26.029,35
LOCALES		-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	802	-
DEL EXTERIOR		-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	3.904,40
LOCALES		-	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	804	-
DEL EXTERIOR		-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	805	-
LOCALES		29.350,92	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	806	-
DEL EXTERIOR		-	EN EL PAÍS	807	-
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		-	EN EL EXTERIOR	808	-
ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS		-	(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	809	-
ADQUIRIDAS POR TERCEROS		-	(-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	810	-
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		-	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 * 15%)	811	11.052,47
PROVISIONES		-	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) * 15%	812	-
CREDITO A MUTUO		-	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	813	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		29.350,92	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	814	-
50 PASIVO DIFERIDO			(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	815	11.052,47
TIPO CLIENTES		-	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	816	11.052,47
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		-	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0	817	-
TOTAL PASIVO DIFERIDO		-	UTILIDAD REINVERTIR Y CAPITALIZAR	818	-
60 OTROS PASIVOS			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 818	819	-
REBOS ANTICIPADOS		-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (818 * 18%) + (817 * 25%)	820	2.765,61
TOTAL OTROS PASIVOS		-	(-) ANTICIPO PAGADO	821	-
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)		-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	822	6.000,00
AL DEL PASIVO	430 + 480 + 470 + 480	31.246,67	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	823	-
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	824	-
			(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	825	-
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 819-819-820-821-822-823-0	826	3.234,39

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLOS SE DERIVEN (Art. 101 de la Constitución 2008-080 de la L.R.T.A)

BALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		819-819-820-821-822-823-0	826	-
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA				
ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (la opción de mayor valor conforme la ley, ver reversas)		OPCIÓN A: (80% WC) - RET	827	-
		OPCIÓN B: (0,2% PT) + (0,2% CyG) + (0,6% AT) + (0,4% R) - RET		
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				
PAGO PREVIO			901	-
TOTAL IMPUESTO A PAGAR		900 - 901	902	-
INTERESES POR MORA			903	-
MULTAS			904	-
TOTAL PAGADO		902 + 903 + 904	905	-
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			906	-
MEDIANTE COMPENSACIONES			907	-
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			908	-

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO		DETALLE DE COMPENSACIONES	
INC No.	USD	INC No.	USD
012 y 883 LEY No.		REGISTRO OFICIAL No.	

La (1) CONTRIBUYENTE: DEL R. DE ANDRADE PETITA GUAYLUPO

SELLO Y FECHA DE RECEPCIÓN

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 – 2276867 – 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

Expediente: 068163

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA SOBRE CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:-

A los Señores Accionistas de

MATECSA C. A.

Guayaquil, 17 de Junio de 2009

Hemos realizado la Auditoria Externa a los Estados Financieros de la compañía MATECSA C. A. por el ejercicio económico del año 2008 emitiendo nuestro informe en la presente fecha, conteniendo una opinión sobre la presentación razonable de la situación financiera de la empresa así como de los resultados de sus operaciones, cambios en su patrimonio y flujos de efectivo.

La presente Auditoria fue realizada de acuerdo a las normas Ecuatoriana de Auditoria lo que conlleva también a verificar el cumplimiento de las normas legales aplicable a la entidad auditada sobre las obligaciones de carácter tributario; las que habiendo efectuado pruebas a las exposiciones financieras de los balances no revelan situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado al 31 de Diciembre de 2008 como son:

Mantenimiento de los Registros Contables de la compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y su Reglamento; así como de sus Resoluciones.

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 e Impuesto al Valor Agregado IVA, tributos administrados por la autoridad fiscal.

ECON. RAFAEL VARELES ACOSTA
AUDITOR EXTERNO
FONO: 2238071 - 2276867 - 098805921
Alborada 6ta. Etapa Mz. 668 V. 7

Aplicaciones de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento General de Aplicación como en las Resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio, para la liquidación razonable de los tributos.

El cumplimiento por parte de la compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias, son responsabilidad de la administración y representación legal, tales criterios no podrán ser compartidos eventualmente por las autoridades de control, sugiriendo que este informe debe ser leído en forma conjunta con el informe sobre los Estados Financieros.

La Auditoria externa se realiza con el propósito principal de formarnos una opinión sobre los Estados Financieros básicos. La Información que surge de los Registros Contables y demás documentación que nos fue exhibida, se presenta en cumplimiento de la Resolución del Servicio de Rentas Internas N° 1071 de 26 de Diciembre de 2003 no requiriéndose como parte de esta los Estados Financieros básicos. Esta información, ha sido sometida a los procedimientos de Auditoria exponiéndose en forma razonable en todos sus aspectos importantes en relación a esos estados financieros tomados en su conjunto.

En cumplimiento de la Resolución N° 1071 del Servicio de Rentas Internas de fecha 26 de Diciembre de 2003, procedo a informar que no se ha detectado diferencia alguna relacionadas con el Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado y el Calculo de los Anticipos, por lo que al presente informe se anexan los cálculos preparados por la auditoria, por lo que no habría recomendación alguna en lo relacionado a estos impuestos.

Este informe se emite exclusivamente para conocimiento de los accionistas y administradores de la compañía MATECSA C. A., los mismos que darán cumplimiento a las disposiciones emitidas por el Servicio de Rentas Internas entidad de control de los tributos fiscales, no debiendo ser utilizado para ningún otro propósito.

Atentamente,



Econ. Rafael Vareles Acosta
AUDITOR EXTERNO
SC RNAE N° 542

MATECSA C. A. AÑO 2008

RETENCIONES DE IVA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTALES
Compras de Bienes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FECHA	26/02/2008	24/03/2008	21/04/2008	22/06/2008	24/06/2008	21/07/2008	20/08/2008	24/08/2008	20/10/2008	20-11-2008	22/12/2008	20/01/2009	
BANCO	Pacifico	Pichincha	Pacifico	Pacifico	Pacifico	Pacifico							

MATIEC S.A. C.A. AÑO 2008

RETENCIONES EN LA FUENTE

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTALES
Honorarios	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	280,00	180,00	180,00	180,00	211,22	180,00	2.061,22
Compras Sueltas al 1%													378,48
Otros Servicios							0,54						0,54
TOTAL	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	180,00	280,54	180,00	180,00	180,00	211,22	538,48	2.470,22
FECHA	25/02/2008	24/03/2008	21/04/2008	22/05/2008	24/06/2008	21/07/2008	20/08/2008	24/08/2008	20/10/2008	20-11-2008	22/12/2008	18/04/2009	
BANCO	Pacifico	Pichincha	Pacifico	Pacifico	Pacifico	Pacifico							

MATECSA C.A. AÑO 2008

DECLARACION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	TOTALES
Ventas Locales Netas	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	120.000,00
FECHA	25/02/2008	24/03/2008	21/04/2008	22/05/2008	24/06/2008	21/07/2008	20/08/2008	24/09/2008	20/10/2008	20-11-2008	22/12/2008	20/01/2009	
BANCO	Pacífico	Pichincha	Pacífico	Pacífico	Pacífico	Pacífico							



MATECSA C. A. Año 2008

CUADRO N° 1

Resumen Impositivo del ejercicio 2008

Concepto	Casillero	Valor Declaracion
Utilidad del ejercicio	801	35.463,02
(-) 15% Participación Trabajadores	811	5.319,45
Utilidad Gravable	829	30.143,57
Impuesto a la Renta Causado	849	7.535,09
(-) Anticipos Pagados	851	
(-) Retenciones en la Fuente	852	6.000,00
Crédito Tributario Años Anteriores	865	6.681,08
Saldo a Favor del Contribuyente	869	5.145,99
Saldo Impuesto Renta a Pagar	899	

MATECSA C. A. Año 2008

CUADRO N° 2		Año 2008	
Presentación del Impuesto a la Renta			
Concepto	N°	Valor	
Numero del Formulario	500220564		
Fecha de Vencimiento presentación	20/04/2009		
Fecha de Pago	20/04/2009		
Impuesto Pagado según declaración			-
Interés Pagado			-
Multas Pagadas			-
Total Pagado			-

MATECSA C. A. Año 2008

CUADRO N° 2		Año 2008	
Presentación del Impuesto a la Renta			
Concepto	N°	Valor	
Numero del Formulario	500220564		
Fecha de Vencimiento presentación	20/04/2009		
Fecha de Pago	20/04/2009		
Impuesto Pagado según declaración			-
Interés Pagado			-
Multas Pagadas			-
Total Pagado			-



MATECSA C. A. Año 2008

CUADRO N° 4 OPCION N° 2 ANTICIPO 2009			
Concepto	Casillero	BASE	ANTICIPO
0.2% del Patrimonio Total	599	260.416,80	520,83
0.2% de los Costos y Gastos Deducib	797 - 798	84.536,98	169,07
0.4% del Activo Total	399	354.825,63	1.419,30
0.4% del Total del Ingreso Gravable	699	120.000,00	480,00
Total Suma Matemática			2.589,20
(-) Retenciones en la Fuente Año 2008			-6.000,00
Total Anticipo A Pagar			-