

WALQUER NÚÑEZ MACRO BAHIA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2016

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica USD)

Nota 1. CONSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA EMPRESA

Constitución: WALQUER NÚÑEZ MACRO BAHIA CIA. LTDA es una empresa domiciliada en Ecuador, se constituyó en la ciudad de Ambato el 03 de Abril del 2012 bajo escritura pública, con la denominación de WALQUER NÚÑEZ MACRO BAHIA CIA. LTDA., conforme resolución de la Superintendencia de Compañías, e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 29 de Mayo del año 2012.

Objeto Social: Según la escritura de constitución, su actividad principal es la importación, comercialización, ensamblaje, venta y distribución de electrodomésticos, muebles y colchones al por mayor y menor.

Plazo de duración: 50 años a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil.

Capital Social: Los socios de la compañía poseen la siguiente información de participación en su capital social:

ACCIONISTA	Monto en USD	% Participación
Núñez Torres Emilio José	1000.00	50%
Núñez Torres María Augusta	1000.00	50%
TOTAL	2000.00	100%

Nota 2. BASES DE ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1.1 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera

El 20 de Noviembre del 2008 según resolución 08.G.DSC.010 expedida por la Superintendencia de Compañías, se establece el esquema para la adopción e implementación de las NIIF en el Ecuador y en consideración a lo dispuesto en resolución S.C Q. ICI. CPAIFRS.11.01 del 27 de enero de 2011 respecto de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades, (Pymes), la compañía WALQUER NÚÑEZ MACRO BAHIA CIA. LTDA., se encontraba dentro del tercer grupo, y adoptó las NIIF para Pymes a partir del 1 de enero de 2012, sin año de transición ya que en el 2012 inició sus operaciones.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

2.2 Declaración de Cumplimiento

Los presentes Estados Financieros de la Compañía se encuentran preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS por sus siglas en inglés) y sus interpretaciones emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Los estados financieros al 31/12/2016 que se adjuntan, han sido preparados de conformidad a lo requerido con la NIIF Completas; en donde se estipula que para cumplir lo dispuesto, los estados financieros incluirán un estados de posición financiera, un estado del resultado integral, un estado de cambios en el patrimonio y un estado de flujo de efectivo, incluyendo las notas e información comparativa.

2.3 Base de medición y presentación

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado.

2.4 Moneda funcional y de presentación

Las partidas inmersas en los estados financieros y sus correspondientes notas, se encuentran valorados conforme la moneda funcional del entorno económico (USD dólares americanos).

2.5 Periodo económico

El periodo económico de la Compañía para emitir los Estados Financieros corresponde a las fechas concernientes entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2016.

2.6 Responsabilidad de la información y el Uso de Estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración de la Compañía.

La Administración de la empresa ratifica la aplicación íntegra y sin reserva de las NIIF completas en la elaboración y preparación de los Estados Financieros, siendo la información proporcionada de responsabilidad del representante legal, decisión ratificada por la Junta de socios.

2.7 Aprobación de los estados Financieros

La aprobación de Estados Financieros de la compañía se presentan de acuerdo a las normas Internacionales .

2.8 Clasificación de saldos en Corrientes y No Corrientes.

Dentro del Estado de Situación Financiera, los saldos se encuentran clasificados en función de su vencimiento, teniendo como corrientes a los que poseen vencimiento de un plazo igual o menor a un año y, no corrientes, aquellos que son mayores a un año, calculados desde la fecha de cierre de los estados financieros.

Nota 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

En esta sección se puntualizan las principales políticas contables acogidas para la preparación de los estados financieros, de conformidad con lo dispuesto por las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2016.

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

La Compañía clasifica dentro del rubro de equivalentes de efectivo los recursos en caja, bancos y las inversiones en valores con vencimiento menor a los 90 días, que por su naturaleza son adquiridos y mantenidos por la Compañía para la generación de rendimientos.

3.2 Activos Financieros

3.2.1 Clasificación, reconocimiento y medición

En el caso de que un activo posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, de conformidad con lo estipulado en la sección 11 “Instrumentos Financieros” y sección 2 “Conceptos y Principios Generales”, la presentación, reconocimiento y medición insta a clasificar estos rubros como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, los mismos que son agrupados por la Compañía de la siguiente manera:

a) Cuentas y Documentos por cobrar clientes

Estos rubros conciernen a aquellos deudores pendientes de cobro por la venta de los bienes o prestación de servicios generados dentro del ejercicio económico, los mismos que son clasificados como corrientes al estimarse un cobro en un plazo igual o inferior a 12 meses, caso contrario se los coloca dentro del grupo de los no corrientes. Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo.

Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se realizan con un período medio de cobro de 45 días, lo que está de acuerdo con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa, por lo tanto se registra al precio de la factura, la política de crédito de la empresa es de 45 días.

Se contabilizan al costo menos cualquier estimación de pérdidas por deterioro de su valor, en caso que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se

mantiene por cobrar, según los términos originales de estas cuentas por cobrar. La Compañía establece una provisión para pérdidas por deterioro cuando existe evidencia objetiva de no ser capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan.

Las transacciones con partes relacionadas se presentan por separado.

b) Provisión por Cuentas Incobrables

Cuando exista evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libro de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el listado de resultados integrales por función.

3.3 Inventarios

Los inventarios son activos a) obtenidos para ser vendidos b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable como el menor.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado menos los costos para colocar las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución (Gastos de Venta).

Cuando las condiciones del mercado generan que el costo supere a su valor neto de realización, se registra una provisión de deterioro por la diferencia de valor. En dicha estimación de deterioro se considera también los montos relacionados a obsolescencia derivados de baja rotación, obsolescencia técnica, ítems dañados y productos retirados del mercado.

El costo de adquisición de los inventarios comprende el precio de compra los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables según lo dispuesto por las autoridades fiscales), el transporte, almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la compra de mercaderías. Los descuentos, rebajas y partidas relacionadas se deducirán para determinar el costo de adquisición.

3.4 Pagos Anticipados

Está compuesto por los anticipos entregados a terceros por pago de servicios o compra de bienes locales y del exterior. Entre las partidas manejadas y compendiadas en este rubro tenemos: seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos, los cuales se expresan a su valor nominal.

3.5 Propiedad, planta y equipo

3.5.1 Reconocimiento y medición

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

La Propiedad, Planta y Equipo se cataloga como tal al cumplir los siguientes requerimientos:

- Que sean bienes de propiedad de la empresa para uso en actividades administrativas o de venta de productos; además que la empresa tenga el control absoluto del mismo.
- Que se espere utilizar por un tiempo mayor a un período y se tenga expectativas de obtener ganancias a partir de su adquisición.
- Que su costo pueda ser medido con fiabilidad.

El costo de las propiedades, planta y equipo está comprendido por su precio de compra, incluyendo los aranceles de importación e impuestos indirectos no recuperables en la adquisición y después de deducir descuentos o rebajas que se hayan efectuado. Adicional se considerará también todos los costos directamente atribuibles a la ubicación y requerimientos de operatividad del activo de la forma prevista por la Gerencia.

3.5.2 Depreciación acumulada.

Los activos empiezan a depreciarse cuando están disponibles para su uso y continúan depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho período, el bien haya sido dejado de ser utilizado.

La vida útil de un activo se revisa, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si las expectativas difirieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable, de acuerdo con la Sección 10 de la NIIF Políticas Contables, Estimaciones y Errores.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se ejecutan con la cuenta de pérdidas y ganancias. La vida útil se ha establecido según lo expuesto en el siguiente cuadro:

Descripción	Vida útil	Valor residual
Edificio	Entre 25 y 60 años	Del 5 al 15%
Instalaciones	10 años	15%
Muebles y enseres	10 años	10%
Maquinaria y equipo	10 años	10%
Equipo de Cómputo	3 años	N/A
Vehículos	5 años	10%

3.6 Deterioro del valor de los activos

Según lo estipulado en la sección 27 “Deterioro del valor de los Activos”, periódicamente se ejecutará una revisión en el caso de producirse el deterioro, para realizar una estimación del monto recuperable del activo.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con cargo a resultados. Una pérdida por deterioro reconocida anteriormente será revertida solamente si se producido un cambio en las estimaciones empleadas para determinar el monto recuperable del activo. De ser el caso el valor en libros del activo es aumentado hasta el el monto recuperable del mismo.

Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías:

3.7 Cuentas y Documentos por pagar comerciales

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes o servicios adquiridos en el curso normal de los negocios. Si se esperan pagar en 12 meses o menos se clasifican como pasivos corrientes de lo contrario se clasifican como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además en el caso de las importaciones un porcentaje es cancelado de forma anticipada, las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

3.8 Otras Cuentas y Documentos por pagar comerciales

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a los empleados.

3.9 Obligaciones financieras

Corresponde a las obligaciones con instituciones bancarias, en el caso de ser menor a un año su plazo de vencimiento, se registran en el pasivo corriente y la porción no corriente en pasivos no corrientes.

3.10 Provisiones

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando tiene una obligación futura legal o implícita por sucesos presentes y son evaluadas periódicamente y se cuantifican según la información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.11 Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto sobre la renta incluye únicamente el impuesto corriente y no el diferido para cumplir con lo exigido con la administración tributaria del Ecuador. El impuesto sobre la renta se reconoce en el estado de resultados.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada período contable y sobre la base imponible.

Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las vigentes a la fecha de cierre, siendo para el año 2016 del 22%.

3.12 Beneficios a los empleados

Corresponden principalmente a la participación de los trabajadores en las utilidades; ésta provisión es calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente, específicamente el Código de trabajo. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los gastos de operación.

La jubilación patronal y desahucio son reconocidas aplicando el método de valor actuarial. Décimo tercer y décimo cuarto sueldo; se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

El 15% participación de utilidades es reconocido por la empresa de conformidad con lo dispuesto por el Código de trabajo.

3.13 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulante nominal, se clasifican como parte del Patrimonio Neto.

3.14 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por ventas son reconocidos en el estado de resultados cuando se realizan.

Los ingresos comprenden el valor justo del monto recibido o por cobrar por la venta de bienes o la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. El ingreso se expone neto de los adicionales por impuestos, devoluciones y descuentos.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la compañía, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la compañía hace la entrega de sus productos al comprador y, en consecuencia transfiere los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantienen el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

3.15 Costo de Ventas

Incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuados en cada período.

3.16 Reconocimiento de Gastos de Administración y Ventas

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen gastos relacionados con pago de servicios de terceros y demás gastos de la actividad administrativa y de ventas.

3.17 Distribución de dividendos

Los dividendos a los accionistas de la Compañía se deducen del patrimonio y se reconocen como pasivos corrientes en los estados financieros en el periodo que los dividendos han sido aprobados por los accionistas de la compañía.

3.18 Reserva legal

De acuerdo con Los estatutos de la compañía se creara un fondo de reserva legal por lo menos igual al 20% del capital social. Para este efecto, en cada ejercicio económico anual se destinara un 5% de las utilidades liquidas y realizadas.

Nota 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Incluye el efectivo disponible, depósitos a la vista en Bancos y otras inversiones de corto plazo altamente líquidas con vencimientos originales de tres meses o menos.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Caja Chica	49.20
Caja General	2184.24
Caja Cheques Posfechados	565742.84
Banco Internacional	61912.89
Banco pichincha	1319.31
Banco Internacional Cta. Ahorros	12017.79
Banco del Austro	100.39
Banco Pichincha Cta Cte	3274.73
TOTAL \$	646601.39

Nota 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se reconocen inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado (cálculo de la tasa de interés efectiva).

DESCRIPCION	SALDO 2016
Cientes Nacionales	
(a) Sin vencer	897597.68
Vencidas de 1 a 30 días	0.00
Vencidas de 31 a 60 días	0.00
Vencidas de 61 a 90 días	0.00
Más de 91 días	0.00
TOTAL \$	897597.68

DESCRIPCION	SALDO 2016
Cientes relacionados	15186.40
Cientes empleados	2213.08
TOTAL	17399.48

DESCRIPCION	SALDO 2016
Deudores varios	38611.82
TOTAL	38611.82

Nota 6. PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Se registra la provisión por la diferencia del valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Saldo Inicial	8948.76
Provisión del año	27.22
TOTAL \$	8975.98

Nota 7. INVENTARIOS

Los inventarios son activos a) obtenidos para ser vendidos b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Mercadería para la venta	3045338.64
TOTAL \$	3045338.64

IMPUESTOS DIFERIDOS

Los impuestos Diferidos por deterioro de inventarios se los realizo de conformidad con NIFF

DESCRIPCION	SALDO 2016
Impuestos Diferidos	1885.64
TOTAL \$	1885.64

Nota 8. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado.

Nota 9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registran los créditos tributarios por IVA e Impuesto a la Renta que no han sido compensados y anticipos del año que se declara.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Anticipo por retenciones clientes	19425.29
Crédito tributario compras	27612.14
Crédito tributario retenciones	28503.88
TOTAL	75541.31

Nota 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluirán los activos que sean bienes de propiedad de la empresa para uso en actividades administrativas o de venta de productos; además que la empresa tenga el control absoluto del mismo, que se espere utilizar por un tiempo mayor a un período y se tenga expectativas de obtener ganancias a partir de su adquisición.

DETALLE	SALDO INICIAL	COMPRAS	SALDO 2016
Muebles y Enseres	989.24	0.00	989.24
Equipo de Transporte	49.098.21	0.00	49.098.21
Equipo de Cómputo	6.819.06	988.84	7.807.90
TOTAL \$	56906.51	988.84	57895.35

Depreciación Acumulada

DETALLE	SALDO INICIAL	DEPRECIACION PERIODO	SALDO 2016
Muebles y Enseres	-286.87	-7.18	-294.05
Vehículo	-14.000.00	-3.002.22	-17.002.22
Equipo de Cómputo	-3.605.19	-982.47	-4.587.66
TOTAL \$	-17892.06	-3991.87	-21883.93

Nota 11. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad.

DESCRIPCION	SALDO 2016
-------------	------------

Proveedores Inventarios	434008.32
Proveedores Bienes y Servicios	63567.54
Documentos por Pagar Bancos	553665.11
Proveedores Importaciones	168144.22
TOTAL	1219385.19

DESCRIPCION	SALDO 2016
IRF Renta por pagar	4477.80
IRF IVA por pagar	4.506,90
Impuesto a la renta por Pagar	34971.26
TOTAL \$	45611.22

Nota 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Incluyen obligaciones presentes que deben asumirse por la empresa tales como: impuesto a la renta, retenciones en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Aporte IESS por pagar	1767.12
Prestamos IESS	144.72
Sueldos por pagar	12891.22
Provisión Décimo Tercero	4362.63
Provisión Décimo Cuarto	2102.46
Vacaciones	14408.77
Fondos de reserva por pagar	11883.76
Provisión Jubilación Patronal	4919.74
Provisión por desahucio	1549.49
TOTAL	90.026,95

Nota 13. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Nota 14. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se refiere a:

DESCRIPCION	SALDO 2016
Bancos Parte Proporcional Largo Plazo	63819.25
Intereses por Pagar	255000.00
Prestamos Accionistas Largo Plazo	107754.35
Prestamo de Terceros	2266787.21
Bancos Parte Proporcional Largo Plazo	101719.20
Acreedores Varios	17563.40
TOTAL	2812643.41

Nota 15. OBLIGACIONES LABORALES NO CORRIENTES

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleado, o los generados por beneficios pactados durante la contratación del personal.

Nota 16. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Incluye las obligaciones presentes que deben ser asumidas por la empresa como: pago de impuesto a la renta, de retenciones en la fuente, participación trabajadores, dividendos, etc.

Nota 17. CAPITAL SOCIAL Y RESERVA LEGAL

Los socios de la compañía poseen la siguiente información de participación en su capital social:

ACCIONISTA	Monto en USD	% Participación
Núñez Torres Emilio José	1000.00	50%
Núñez Torres María Augusta	1000.00	50%
TOTAL	2000.00	100 %

Nota 18. RESULTADOS ACUMULADOS

Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo.

Nota 19. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Nota 20. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos, regalías, etc.

a) Por Ventas

DESCRIPCION	SALDO 2016
Venta de mercaderías tarifa 12%	3543470.47
Venta de mercaderías tarifa 0%	3090.22
TOTAL \$	3543470.47

b) Otros Ingresos

DESCRIPCION	SALDO 2016
Intereses Bancarios	91.55
Otros ingresos	10771.72
Descuento en Compras	14828.01
Otros Intereses Ganados	3342.79
Flete Cobrado	62.91
	0,00
TOTAL \$	29069.98

Nota 21. COSTO DE VENTAS

Comprende el costo de los inventarios vendidos, comprendido por los costos derivados de la adquisición y transformación, así como los costos indirectos necesarios para su venta.

DESCRIPCION	SALDO 2016
Costo de Ventas	2866846.60
TOTAL \$	2866846.60

Nota 22. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

DESCRIPCION	SALDO 2016
Gasto en personal	135901.98
Gastos administrativos	55996.56

Gastos de venta	97552.31
Gastos financieros	21988.03
Depreciaciones y amortizaciones	3991.87
Otros Gastos	37165.24
Gasto Autoconsumo	346.30
Otros Gastos	217660.91
TOTAL	570603.21

Nota 23. GASTOS FINANCIEROS

Nota 24. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

DESCRIPCION	2016
Utilidad antes de participación trabajadores e Impuesto a la renta	138207.85
(Menos):	
15% Participación trabajadores	20731.18
(Mas):	
Gastos no deducibles	217660.91
(Menos):	
Incremento Masa Salarial	
Base Imponible	335137.58
Impuesto a la Renta Causado	73730.27

Al 31 de diciembre de 2016, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar o la determinación del saldo a favor, fue la siguiente:

DESCRIPCION	2016
Impuesto a la Renta Causado	73730.27
Anticipos Pagados	
Retenciones Recibidas	19425.29
Crédito Tributario ISD	
Impuesto Causado	54304.98

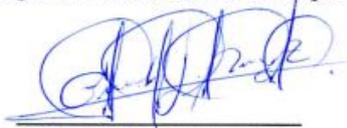
Nota 25. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

Atentamente,



ING. CPA: Viviana Ango
CONTADORA GENERAL
CI # 180419557-4



Sr: Emilio José Núñez Torres
REPRESENTANTE LEGA
CI #180414614-8