Notas a los estados financieros (continuación)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Perdida antes de impuesto a la renta	(110,831)	(304,868)
Más (menos)- Partidas de conciliación		
Gastos no deducibles	18,937	33,612
Deducciones adicionales	-	-
Ajuste de precios de transferencia	-	-
Utilidad gravable (pérdida)	18,937	33,612
Tasa de impuesto	22%	22%
Impuesto a la renta causado	-	7,395
Anticipo mínimo de impuesto a la renta	-	117,284
Provisión para impuesto a la renta corriente	-	117,284
Impuesto a la renta corriente	<u>-</u>	<u>117,284</u>

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la determinación del saldo del impuesto a la renta por pagar fue como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Provisión para impuesto a la renta corriente	-	117,284
Más (menos):		
Anticipo generado y pendiente de pago	-	117,284
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente del año	-	-
Saldo a pagar (Véase literal (a))	<u>-</u>	<u>117,284</u>

(d) Situación tributaria-

De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones del impuesto a la renta de la Compañía, dentro del plazo de hasta tres años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración del impuesto a la renta, siempre y cuando haya cumplido oportunamente con sus obligaciones tributarias. A la fecha del Informe la Compañía tiene deudas pendientes con el Servicio de Rentas Internas.

El 15 de agosto de 2017, el Servicio de Rentas Internas (SRI) notificó a la compañía mediante Procedimiento de Ejecución Coactiva No. DZ7-NM0390-2017 correspondiente al Auto de pago por Impuestos declarados y no pagados, que se desglosan de la siguiente forma.